



# Ortsgemeinde Fisch

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024 - 2025

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 13
3.	Haushaltsplan	14
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	15 - 18
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	19 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 - 39
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	40 - 61
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	62 - 79
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	80 - 86
3.3	Stellenplan	87 - 88
3.4	Investitionsübersichten	89 - 98
4.	Anlagen	99
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	100 - 101
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	102
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	103
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	104
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	105 - 106
4.6	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	107
4.7	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2020	108 - 110
4.8	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	111

## Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seite
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	21
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	64
114300	Bauhof	42
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	27
281108	Seniorenveranstaltungen	30
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	31
365200	Kindergarten	32
366103	Kinderspielplätze	36
424101	Sportplätze	38
511202	Bauleitplanung	45
541101	Straßen, Gehwege	48
541102	Straßenbeleuchtung	52
541103	Buswartehallen	54
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	56
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. a.	67
553101	Friedhofsanlage	57
553102	Gräber	59
553103	Leichenhalle	60
555100	Kommunale Forstwirtschaft	68
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung und Service	70
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	72
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	73
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	75
575200	Tourismusförderung	78
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	82
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	84

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Fisch für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat Fisch hat am 21. März 2024 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2024	HJ 2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	673.090 Euro	705.160 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	630.090 Euro	641.540 Euro
der Jahresüberschuss auf	43.000 Euro	63.620 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	+84.970 Euro	+111.140 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	314.900 Euro	440.750 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	759.200 Euro	275.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-444.300 Euro	+165.750 Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</i>	<i>344.200 Euro</i>	<i>0 Euro</i>
<i>nachr.: die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</i>	<i>8.600 Euro</i>	<i>175.150 Euro</i>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite zur Umschuldung)	+335.600 Euro	-175.150 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der Kredite

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

	HJ 2024	HJ 2025
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	344.200 Euro	0 Euro
zusammen auf	344.200 Euro	0 Euro

### § 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

HJ 2024	HJ 2025
0 Euro	0 Euro

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

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

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 145.470 € für 2024 und 169.460 € für 2025.

### 5 Steuersätze

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

	HJ 2024	HJ 2025
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	60 €	60 €
für den zweiten Hund	120 €	120 €
für jeden weiteren Hund	200 €	200 €

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 Gesetz vom 22.12.2015 (GVBl. S. 472), für ständige Gemeindeeinrichtungen einschl. des Fremdenverkehrsbeitrages werden wie folgt festgesetzt:

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

	HJ 2024	HJ 2025
1. Laufende Benutzungsgebühren Nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Fisch werden lfd. Benutzungsgebühren jährlich in der Haushaltssatzung festgesetzt. Diese betragen für das	25 €	25 €
2. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung), Ausgrabungen und Umbettungen Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
3. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	50 €	50 €
b) Aufbewahrung einer Urne	50 €	50 €
c) Zuwiderhandlungen gegen die Reinigungspflicht	20 €	20 €
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.		

## § 6 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2022)	1.431.290,25	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2023)	1.431.910,25	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2024)	1.474.910,25	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2025)	1.538.530,25	Euro

## § 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen sind im Sinne von § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO erheblich, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 1.000 Euro überschritten wird.

## § 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Fisch, den

Ortsgemeinde F i s c h

\_\_\_\_\_  
- Ortsbürgermeister -

## **Hinweise:**

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 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 Bürgermeister geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom                    bis                    bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 209, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Fisch, den

Ortsgemeinde F i s c h

---

- Ortsbürgermeister -

# Vorbericht



## Vorbericht

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

Mit der landesgesetzlich vorgegebenen Haushalts- und Rechnungsführung nach den Regeln zur sogenannten kommunalen Doppik soll durch eine doppelte Buchführung und Darstellung auch nicht zahlungswirksamer Erträge und Aufwendungen bspw. aus Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen eine periodengerechte Darstellung der Finanzwirtschaft und des Ressourcenverbrauchs der Gemeinden und durch die Aufstellung einer Bilanz ein vollständiger Überblick über das Vermögen und die Schulden und damit über das Eigenkapital der Gemeinden erreicht werden.

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.

Die Regelungen hierzu wurden mit der Zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 geändert. Demnach ist nach den neuen Regelungen der Ausgleich erreicht, wenn

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

Zur Neuregelung wird in der Neufassung der Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der GemHVO (zu § 18 - VV Nr. 3 Sätze 2 u. 3) 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.

Der Ergebnis- und der Finanzhaushalt werden in die verschiedenen Produkte gegliedert und als Gesamtplan und in Teilhaushalten als selbständige Bewirtschaftungseinheiten dargestellt.

Als Produkt in diesem Sinne ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste, zu definieren.

Insgesamt sind so im Haushalt 28 Produkte (auf Leistungsebene) ausgewiesen und 5 Teilhaushalte gebildet

## **Doppelhaushalte**

Die Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan lassen zu, dass in der Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, getroffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre veranschlagt werden (Doppelhaushalt).

Auf dieser Grundlage sind für die Ortsgemeinde Fisch seit 2010 Doppelhaushalte beschlossen worden.

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

### **Doppelhaushalt 2022 / 2023**

#### **Haushalt 2022**

##### **Haushaltsplanung**

Der Haushaltsplan 2022 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 525.680 € und Aufwendungen von 630.830 € einen Jahresfehlbetrag von 105.150 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 95.100 € aus.

##### **Rechnungsergebnis**

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes 2022 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024/2025 noch aus.

Nach dem vorläufigen Ergebnis des Finanzhaushaltes hat der Finanzmittelbestand um 43.086,99 € zugenommen.

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

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 1.075.500 € überstiegen die geplanten investiven Einzahlungen von 357.650 € um 717.850 €.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen war eine Entnahme aus liquiden Mitteln von 17.750 € sowie ein Kreditbetrag von 700.100 € eingeplant, der aufsichtsbehördlich mit einem Betrag von 620.100 € genehmigt war.

Im Ergebnis ist bei Einzahlungen von 150.298,04 € und Auszahlungen von 191.048,46 € wegen der teilweise verzögerten Umsetzung der Investitionsmaßnahmen ein Fehlbetrag von 40.750,42 € aus der Investitionsfinanzierung entstanden.

Im lfd. HJ wurden entsprechende Ermächtigungen (HH-Reste) in Höhe von 975.180,77 € nach 2023 übertragen.

Zur Finanzierung wurde ein Kreditbetrag von 550.600 € ins HJ 2023 übertragen.

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

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2022 = 331.045,11 € entsprechend 782,61 € je Einwohner (423 EW) nach 266.052,67 € entsprechend 626,01 € je Einwohner (EW 425) zum 31.12.2021.

**liquide Mittel**

Liquide Mittel der Verbandsgemeindekasse musste die Ortsgemeinde nicht in Anspruch nehmen (Konto 612000.574301).

Die eigenen liquiden Mittel betragen zum Schlussbilanztag 31.12.2022 = 131.867,03 €.

## **Haushalt 2023**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 594.450 € und Aufwendungen von 593.830 € einen Jahresüberschuss von 620 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 39.070 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushalts 2023 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024/2025 noch aus.

Nach dem vorläufigen Ergebnis des Finanzhaushalts hat der Finanzmittelbestand um 98.091,68 € zugenommen.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Auszahlungen waren in Höhe von 84.500 € und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren in Höhe von 671.750 € geplant.

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ordentliche Kredittilgung) waren mit einem Betrag von 4.800 € und mit einem Sondertilgungsbetrag von 587.250 € (aus Verkaufserlösen der Baugrundstücke „In der Laach“) veranschlagt.

Eine Kreditaufnahme war nicht festgesetzt.

Im vorläufigen Ergebnis sind Auszahlungen von 473.447,86 € und Einzahlungen von 357.708,98 € gebucht und somit ist ein Investitionsfinanzierungsfehlbetrag von 115.738,88 € entstanden. Zur Finanzierung erfolgte eine Kreditaufnahme von 88.000 €.

Bei verschiedenen Maßnahmen erfolgte ein Mittelübertrag ins HJ 2024. Insgesamt wurden Mittel i. H. v. 86.793,99 € übertragen.

Die Maßnahmen „Gemeindestraße Am Brunnen“ und Erschließung des Neubaugebietes „In der Laach“ wurden im HJ 2024 teilweise neu veranschlagt.

### **Entwicklung der Investitionsverschuldung**

Die Ortsgemeinde hat im lfd. HJ ordentliche Tilgungsleistungen von 6.901,27 € gezahlt. Die geplante Sondertilgung erfolgte nicht, da die zur Finanzierung vorgesehenen Verkaufserlöse noch nicht realisiert werden konnten.

Im HJ 2023 erfolgte eine Kreditaufnahme auf HER (Vorjahrsermächtigung) in Höhe von 88.000 €.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen betragen zum 31.12.2023 = 412.143,84 € entsprechend 945,28 € je Einwohner (EW 436).

### **Liquide Mittel**

Die eigenen liquiden Mittel betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2023 = 229.958,71 €.

## **I. Nachtragshaushaltssatzung 2023**

Im Rahmen der I. Nachtragshaushaltssatzung wurde erstmalig der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse festgesetzt.

Darüber hinaus wurde die am 21.12.2022 beschlossene Anhebung der Realsteuerhebesätze, wie nachstehend aufgeführt, festgesetzt:

Grundsteuer A von bisher 300 v.H. auf nunmehr 345 v.H.  
 Grundsteuer B von bisher 375 v.H. auf nunmehr 465 v.H.  
 Gewerbesteuer von bisher 365 v.H. auf nunmehr 380 v.H.

## **Doppelhaushalt 2024 / 2025**

### **Haushalt 2024**

#### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 673.090 € und Aufwendungen von 630.090 € einen Jahresüberschuss von 43.000 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 23.730 €

aus.

#### **Ergebnishaushalt**

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2024 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 97.620 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 59.450 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 38.170 € wirksam. Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Ehrensold) ist mit 4.800 € veranschlagt, sodass die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen insgesamt 42.970 € betragen.

Nach der Haushaltsplanung 2024 entsteht ein Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung und insoweit eine Eigenkapitalmehrung von 43.000 €.

Im Haushaltsjahr 2024 sind die nachstehend aufgeführte einmalige Aufwendungen veranschlagt;

Leistung 114300 für Unterhaltungsaufwendungen am gemeindlichen. Bauhof	8.000 €
Leistung 281103 für Unterhaltungsaufwendungen am Lebensfluss	7.000 €
Leistung 553101 für Unterhaltungsaufwendungen am Friedhof	2.000 €
Leistung 553103 für Unterhaltungsaufwendungen an der Leichenhalle	2.000 €
Leistung 573102 für Unterhaltungsaufwendungen am Jakobushaus	6.000 €

Des Weiteren sind bei den gemeindlichen Objekten sowie bei der Straßenbeleuchtung die gestiegenen Stromkosten sowie die höheren Versicherungsbeiträge eingeplant.

Der Haushaltsausgleich wird insbesondere aus der Vermarktung von 3 gemeindlichen Baugrundstücken im NBG „in der Laach“ mit einem Ertrag über Buchwert von 65.000 € begründet.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan 2024 ist gegenüber dem Vorjahr verändert. Die Ortsgemeinde Fisch hat ab dem 01.04.2024 einen Gemeindearbeiter mit einem Stellenumfang von 0,5 Stelle unbefristet eingestellt. Im Stellenplan ist noch eine 0,05 Stelle als Vertretung vorgesehen.

Es ergibt sich somit im Bauhof eine Stellenanzahl von insgesamt 0,55 Stellen, was einer Erhöhung gegenüber bisher von 0,25 Stellen bedeutet.

## **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt ist mit einem positiven Saldo von 76.370 € aus allen erwarteten Ein- und Auszahlungen auch für Investitionen und die Investitionsfinanzierung einschließlich Investitionskrediten eine entsprechende Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ und damit des Finanzmittelbestandes dargestellt und als Finanzmittelüberschuss ausgewiesen.

## **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 759.200 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 314.900 € um 444.300 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Entnahme aus liquiden Mitteln von 100.100 € sowie eine Kreditaufnahme von 344.200 € veranschlagt. Diese ist mit einem Betrag von 199.000 € zur Vorfinanzierung der Erschließungskosten für das vorgesehene Neubaugebiet „In der Laach“ erforderlich.

Der Restbetrag von 120.000 € ist zur Ausfinanzierung der Maßnahme „Ausbau der Gemeindestraße „Am Brunnen““ eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen. Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

## **Entwicklung der Verschuldung**

Mit der veranschlagten Summe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 8.600 € und der vorgesehenen Investitionskreditaufnahme von 344.200 € erhöhen sich die Schulden der Ortsgemeinde nach der Haushaltsplanung entsprechend. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass durch den Verkauf von Baugrundstücken im NBG „In der Laach“ in 2024/2025 sich der Kreditbetrag (zur Vorfinanzierung) deutlich reduziert.

## **Liquide Mittel**

Es ist eine Entnahme von liquiden Mitteln zur Investitionsfinanzierung von 100.100 € vorgesehen. Der Restbestand beträgt hiernach = ca. 129.900 €

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

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

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Wie unter dem Punkt „Liquide Mittel“ ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Fisch zum 31.12.2023 liquide Mittel i. H. v. 229.958,71 €. Die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist somit entbehrlich.

Zusätzlich sind gemäß § 105 Abs. 5 GemO die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen. Gem. Haushaltsplan 2024 und 2025 wird die Ortsgemeinde Fisch keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse eingehen müssen. Auf die Aufstellung eines Tilgungsplanes wird demnach verzichtet.

## **Haushalt 2025**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 705.160 € und Aufwendungen von 641.540 € einen Jahresüberschuss von 63.620 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 101.740 €

aus.

Die Verbesserung gegenüber dem Vorjahr wird insbesondere aus dem Wegfall der im Vorjahr vorgesehenen einmaligen Aufwendungen sowie der Vermarktung von 3 gemeindeeigenen Grundstücken im Neubaugebiet „In der Laach“ mit erwarteten Erträgen über Buchwert von 69.000 € begründet, wodurch ein Haushaltsausgleich auch im HJ 2025 erreicht wird. .

### **Stellenplan**

Der Stellenplan ist gegenüber 2024 nicht geändert.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 440.750 € übersteigen die investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 275.000 € um 165.750 €.

Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen ist eine Kreditaufnahme nicht erforderlich.

Wesentliche Maßnahme ist der vorgesehene Endstufenausbau des Baugebietes „In Eimert II“ mit Kosten von 150.000 €. Als weitere Maßnahme ist der Ausbau eines Wirtschaftsweges mit Kosten von 125.000 € veranschlagt. Darüber hinaus ist ein Teil der Verkaufserlöse der Baugrundstücke „In der Laach“ zur Sondertilgung mit einem Betrag von 165.750 € eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen. Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

### **Entwicklung der Verschuldung**

Die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten ist mit 8.300 € eingeplant.

Der Schuldenstand wird sich durch die vorgesehene Sondertilgung (Ablösung Vorfinanzierungskredit aus Vorjahr) entsprechend reduzieren. Planmäßig würde sich der Schuldenstand zum 31.12.2025 hiernach um ca. 128.000 € erhöhen.

### **Liquide Mittel**

Die eigenen liquiden Mittel betragen zum Ende des HJ 2025 voraussichtlich ca. 118.000 €. Sie werden vorrangig zur Sicherung der Haushaltsausgleiche in Folgejahren verwandt.



# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	164.333	178.200	221.740	231.410	238.680	245.200
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	250.669	304.150	322.450	330.850	333.550	337.750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416	42.200	32.600	42.600	42.600	42.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.630	10.900	12.100	12.100	12.100	12.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.248	7.600	7.800	7.800	7.600	7.600
E7	Sonstige laufende Erträge	36.371	51.000	76.000	80.000	11.000	11.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>476.667</b>	<b>594.050</b>	<b>672.690</b>	<b>704.760</b>	<b>645.530</b>	<b>656.250</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.053	38.000	51.700	61.600	62.600	63.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.746	53.900	77.900	53.600	53.200	53.200
E11	Abschreibungen		113.600	97.620	114.770	108.370	105.170
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	352.398	374.900	379.600	387.400	395.400	400.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.999	11.030	13.770	13.670	13.420	13.520
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>469.196</b>	<b>591.430</b>	<b>620.590</b>	<b>631.040</b>	<b>632.990</b>	<b>635.990</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.471</b>	<b>2.620</b>	<b>52.100</b>	<b>73.720</b>	<b>12.540</b>	<b>20.260</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	67	400	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.241	2.400	9.500	10.500	9.800	9.600
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.174</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.296</b>	<b>620</b>	<b>43.000</b>	<b>63.620</b>	<b>3.140</b>	<b>11.060</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>6.296</b>	<b>620</b>	<b>43.000</b>	<b>63.620</b>	<b>3.140</b>	<b>11.060</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	166.503	178.200	221.740	231.410	238.680	245.200
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	247.669	267.200	289.200	296.000	302.000	308.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.308	4.800	5.400	5.400	5.400	5.400
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.483	10.900	12.100	12.100	12.100	12.100

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.881	7.600	7.800	7.800	7.600	7.600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	36.373	51.000	76.000	80.000	11.000	11.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>474.216</b>	<b>519.700</b>	<b>612.240</b>	<b>632.710</b>	<b>576.780</b>	<b>589.300</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	25.716	34.000	46.900	56.800	57.800	58.900
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.750	53.900	77.900	53.600	53.200	53.200
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	347.161	374.900	379.600	387.400	395.400	400.400
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.572	11.030	13.770	13.670	13.420	13.520
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>454.199</b>	<b>473.830</b>	<b>518.170</b>	<b>511.470</b>	<b>519.820</b>	<b>526.020</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.017</b>	<b>45.870</b>	<b>94.070</b>	<b>121.240</b>	<b>56.960</b>	<b>63.280</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	67	400	400	400	400	400
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.239	2.400	9.500	10.500	9.800	9.600
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 1.172</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>18.845</b>	<b>43.870</b>	<b>84.970</b>	<b>111.140</b>	<b>47.560</b>	<b>54.080</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>18.845</b>	<b>43.870</b>	<b>84.970</b>	<b>111.140</b>	<b>47.560</b>	<b>54.080</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.500	66.250	88.900	68.750		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.080	525.500	201.000	346.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	60.718	80.000	25.000	26.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150.298</b>	<b>671.750</b>	<b>314.900</b>	<b>440.750</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			56.200			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	191.048	84.500	703.000	275.000	5.000	
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>191.048</b>	<b>84.500</b>	<b>759.200</b>	<b>275.000</b>	<b>5.000</b>	
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.750</b>	<b>587.250</b>	<b>- 444.300</b>	<b>165.750</b>	<b>- 5.000</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 21.905</b>	<b>631.120</b>	<b>- 359.330</b>	<b>276.890</b>	<b>42.560</b>	<b>54.080</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	161.050		344.200			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	96.058	592.050	174.350	9.400	9.400	9.400
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>64.992</b>	<b>- 592.050</b>	<b>169.850</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	43.087					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 43.087					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			189.480			
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		39.070		267.490	33.160	44.680
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 39.070	189.480	- 267.490	- 33.160	- 44.680
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>21.905</b>	<b>- 631.120</b>	<b>359.330</b>	<b>- 276.890</b>	<b>- 42.560</b>	<b>- 54.080</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>21.905</b>	<b>- 631.120</b>	<b>359.330</b>	<b>- 276.890</b>	<b>- 42.560</b>	<b>- 54.080</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>43.087</b>					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 77.213	- 548.180	- 89.380	101.740	38.160	44.680
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
95.	Saldo						

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			200	200		
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38</b>		<b>200</b>	<b>200</b>		
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.065	16.900	18.700	18.900	19.200	19.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.817	3.800	5.100	4.900	4.550	4.550
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.882</b>	<b>20.700</b>	<b>23.800</b>	<b>23.800</b>	<b>23.750</b>	<b>23.950</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.845</b>	<b>- 20.700</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.750</b>	<b>- 23.950</b>
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.845</b>	<b>- 20.700</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.750</b>	<b>- 23.950</b>
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.845</b>	<b>- 20.700</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.600</b>	<b>- 23.750</b>	<b>- 23.950</b>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.193	- 16.700	- 18.800	- 18.800	- 18.950	- 19.150
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 14.193</b>	<b>- 16.700</b>	<b>- 18.800</b>	<b>- 18.800</b>	<b>- 18.950</b>	<b>- 19.150</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38					
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	38					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38</b>					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.065	16.900	18.700	18.900	19.200	19.400
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	8.372	10.300	11.100	11.300	11.500	11.700
** Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall						
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	4.693	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold		2.600	2.800	2.800	2.900	2.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.817	3.800	4.600	4.400	4.550	4.550
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kosten für die Pflege der Homepage der Ortsgemeinde	300	300	300	300	300	300



## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
563400 <i>Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkostenerstattung; Telefonbucheinträge</i>	206	300	300	300	300	300
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Büromaterial etc.</i>	69	200	200	200	200	200
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	983	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag Unfallkasse; Unfallversicherung Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete</i>	247	250	300	300	300	300
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund; Beitrag DRK Ortsverein, Kreispartnerschaftsverein</i>	284	300	350	350	400	400
569200 <i>Verfüungsmittel</i>	150	150	150	150	150	150
569300 <i>Repräsentationen ** Präsente Altersjubilare und Neubürger, Verabschiedung Mandatsträger</i>	1.577	700	1.400	1.200	1.200	1.200
569901 <i>Veranstaltungen ** Informationsveranstaltungen (insbesondere für ehrenamtlich Tätige der Gemeinde)</i>		500	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.882</b>	<b>20.700</b>	<b>23.300</b>	<b>23.300</b>	<b>23.750</b>	<b>23.950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.845</b>	<b>- 20.700</b>	<b>- 23.300</b>	<b>- 23.300</b>	<b>- 23.750</b>	<b>- 23.950</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.845</b>	<b>- 20.700</b>	<b>- 23.300</b>	<b>- 23.300</b>	<b>- 23.750</b>	<b>- 23.950</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 16.845</u></b>	<b><u>- 20.700</u></b>	<b><u>- 23.300</u></b>	<b><u>- 23.300</u></b>	<b><u>- 23.750</u></b>	<b><u>- 23.950</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 14.310</b>	<b>- 16.700</b>	<b>- 18.500</b>	<b>- 18.500</b>	<b>- 18.950</b>	<b>- 19.150</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 14.310</u></b>	<b><u>- 16.700</u></b>	<b><u>- 18.500</u></b>	<b><u>- 18.500</u></b>	<b><u>- 18.950</u></b>	<b><u>- 19.150</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442410 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>			200 200	200 200		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>200</b>	<b>200</b>		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Europa- und Kommunalwahlen 2024; Bundestagswahlen 2025</i>			500 500	500 500		
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>500</b>	<b>500</b>		
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>- 300</b>	<b>- 300</b>		
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>- 300</b>	<b>- 300</b>		
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>			<b>- 300</b>	<b>- 300</b>		
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	118		<b>- 300</b>	<b>- 300</b>		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>118</u></b>		<b><u>- 300</u></b>	<b><u>- 300</u></b>		

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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 Brauchtumpflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	aktive Dorfgemeinschaften
3141	Soziale Einrichtungen	314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.000	27.150	26.350	26.950	24.550	22.950
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E7	Sonstige laufende Erträge	717					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.160</b>	<b>34.150</b>	<b>33.350</b>	<b>33.950</b>	<b>31.550</b>	<b>29.950</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.869	6.600	6.200	5.900	6.000	6.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.354	17.800	25.600	18.600	18.600	18.600
E11	Abschreibungen		44.450	42.370	42.470	38.170	35.270
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.433	52.100	31.900	34.600	37.600	37.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.388	1.950	2.600	2.600	2.600	2.600
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.045</b>	<b>122.900</b>	<b>108.670</b>	<b>104.170</b>	<b>102.970</b>	<b>100.170</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 70.885</b>	<b>- 88.750</b>	<b>- 75.320</b>	<b>- 70.220</b>	<b>- 71.420</b>	<b>- 70.220</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 70.885</b>	<b>- 88.750</b>	<b>- 75.320</b>	<b>- 70.220</b>	<b>- 71.420</b>	<b>- 70.220</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 70.885</b>	<b>- 90.750</b>	<b>- 78.320</b>	<b>- 73.220</b>	<b>- 74.420</b>	<b>- 73.220</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 67.317</b>	<b>- 73.450</b>	<b>- 62.300</b>	<b>- 57.700</b>	<b>- 60.800</b>	<b>- 60.900</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		13.600	56.900			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>13.600</b>	<b>56.900</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	36.557		95.000		5.000	
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.557</b>		<b>95.000</b>		<b>5.000</b>	
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 36.557</b>	<b>13.600</b>	<b>- 38.100</b>		<b>- 5.000</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 103.874</b>	<b>- 59.850</b>	<b>- 100.400</b>	<b>- 57.700</b>	<b>- 65.800</b>	<b>- 60.900</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	2024 / 2025

## 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 wie Martinsumzug und Volkstrauertag; Ortschronik

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.000	4.000	4.000	6.400	4.700	3.100
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	3.000					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.000	4.000	6.400	4.700	3.100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>6.400</b>	<b>4.700</b>	<b>3.100</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.924	3.900	5.700	5.900	6.000	6.100
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	690					
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	4.516	2.800	4.100	4.200	4.300	4.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	350	200	300	300	300	400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.278	900	1.300	1.400	1.400	1.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	90					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.921	3.000	9.400	2.400	2.400	2.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	980	1.200	1.800	1.000	1.000	1.000
** Stromkosten/Wasserverbrauch "Lebensfluss"						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	7.187	800	7.000	800	800	800
** Unterhaltungsmaßnahmen am Lebensfluss zur Einsparung von Stromkosten (Wegfall Pumpenkosten durch Zuführung von Quellwasser mittels eines Verrohrungssystems)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	128	500				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel			100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	624	500	500	500	500	500
** Martinsumzug/Volkstrauertag						
E11 Abschreibungen		7.400	7.400	10.400	7.300	4.400
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.800	5.800	5.800	2.900	
** AfA "Lebensfluss"						
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	400	3.400	3.400	3.400
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		800	800	800	800	800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	400	400	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	57	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	57	100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.902</b>	<b>14.400</b>	<b>22.600</b>	<b>18.800</b>	<b>15.800</b>	<b>13.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 12.902</b>	<b>- 10.400</b>	<b>- 18.600</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 11.100</b>	<b>- 9.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 12.902</b>	<b>- 10.400</b>	<b>- 18.600</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 11.100</b>	<b>- 9.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 12.902</u></b>	<b><u>- 10.400</u></b>	<b><u>- 18.600</u></b>	<b><u>- 12.400</u></b>	<b><u>- 11.100</u></b>	<b><u>- 9.900</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 16.993</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 15.200</b>	<b>- 8.400</b>	<b>- 8.500</b>	<b>- 8.600</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			24.000			
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** Förderung Natrupark Saar-Hunsrück wird beantragt			24.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>24.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000		5.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Ortsgemeinde beabsichtigt die Neugestaltung der Bepflanzung und Bewässerung im Dorfpark "Lebensfluss". (Motto: Bienenfreundlicher Lebensfluss) Die Gesamtkosten wurden mit 30.000 € geschätzt. Zur Mitfinanzierung wird eine Förderung des Naturparks Saar-Hunsrück von 24.000 € (80%) erwartet.  Im HJ 2026/2027 ist die Neuerrichtung eines Küchenhauses in Holzbauweise vorgesehen. Es sind Planungskosten von 5.000 € veranschlagt. Zur Realisierung des Projektes werden Fördermöglichkeiten geprüft.			30.000		5.000	
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>30.000</b>		<b>5.000</b>	
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 6.000</b>		<b>- 5.000</b>	
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 16.993</u></b>	<b><u>- 7.000</u></b>	<b><u>- 21.200</u></b>	<b><u>- 8.400</u></b>	<b><u>- 13.500</u></b>	<b><u>- 8.600</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

### 5 "Der Lebensfluss"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000		5.000		

**Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:**

5 "Der Lebensfluss"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000		- 5.000		

**Stellenplan 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:**

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281108	Seniorenveranstaltungen	2024 / 2025

## 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450	600	600	600	600	600
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Seniorenveranstaltung (Pauschalzahlung an Ausrichter)	450	600	600	600	600	600
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450	600	600	600	600	600
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 450	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 450	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 450</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 593	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 593</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Betreuung und Unterstützung von Senioren im Alltag (bei Einkäufen, Arztbesuchen u.v.a.m.)		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
174 Seniorenförderung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 314101 Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200	200	200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E11 Abschreibungen		200	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Aufwendungen im Zusammenhang mit der ehrenamtlichen Seniorenbetreuung (Unterstützung im Alltag)		500	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	315					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	315					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>315</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 315</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 315</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365200	Kindergarten	2024 / 2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen die Kindertagesstätte in Fisch. Die Ortsgemeinde hat einen Anteil an den ungedeckten Personal- und Sachkosten zu übernehmen.

### 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		22.950	22.150	20.350	19.650	19.650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		22.950	22.150	20.350	19.650	19.650
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerstattung der beteiligten Gemeinden	4.442	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E7 Sonstige laufende Erträge	717					
462700 Versicherungserstattungen	717					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.160</b>	<b>29.950</b>	<b>29.150</b>	<b>27.350</b>	<b>26.650</b>	<b>26.650</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.946	2.700	500			
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen ** Wegfall der Hausmeisterstelle durch Einstellung Gemeindearbeiter	4.800	1.700	400			
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	- 307	500				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.356	500	100			
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	96					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.273	11.300	11.100	11.100	11.100	11.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Heizung, Wasser, Abwasser pp..	3.908	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	11.163	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen			500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.179	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbes. Reinigung- und Hygieneartikel	87	300	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Legionellenprüfung; Überprüfung Brandmeldeanlage, Heizungswartung	935	500	800	800	800	800
<b>E11 Abschreibungen</b>		35.850	33.770	30.870	29.670	29.670
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.750	22.280	23.080	23.080	23.080
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.700	11.390	7.790	6.590	6.590
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	100			
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	34.483	50.000	31.300	34.000	37.000	37.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Beteiligung an den Personalkosten der Kita Fisch (Reduzierung wird durch geringere Kinderzahl der OG Fisch begründet)	30.947	41.000	26.000	28.000	30.000	30.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Beteiligung an den ungedeckten Sachkosten und Französischkraft	3.536	9.000	5.300	6.000	7.000	7.000
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	1.331	1.350	2.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.264	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung	56	50	100	100	100	100
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	11					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59.032</b>	<b>101.200</b>	<b>78.670</b>	<b>77.970</b>	<b>79.770</b>	<b>79.770</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 53.872</b>	<b>- 71.250</b>	<b>- 49.520</b>	<b>- 50.620</b>	<b>- 53.120</b>	<b>- 53.120</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 53.872</b>	<b>- 71.250</b>	<b>- 49.520</b>	<b>- 50.620</b>	<b>- 53.120</b>	<b>- 53.120</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		500	500	500	500	500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 53.872</b>	<b>- 71.750</b>	<b>- 50.020</b>	<b>- 51.120</b>	<b>- 53.620</b>	<b>- 53.620</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 47.081</b>	<b>- 58.850</b>	<b>- 38.400</b>	<b>- 40.600</b>	<b>- 43.600</b>	<b>- 43.600</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		13.600	32.900			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>** Zur Mitfinanzierung der Maßnahme "Errichtung eines Gerätehauses" wurde eine Kreiszuwendung von 12.000 € beantragt.</i>  <i>Kostenbeteiligung der Stadt Saarburg (7.700 €) und der Ortsgemeinde Mannebach (11.200 €) entsprechend der durchschnittlich jährlichen Kinderzahlen.</i>  <i>Kostenbeteiligung für den Küchenumbau Stadt Saarburg (800 €) und der Ortsgemeinde Mannebach (1.200 €) entsprechend der durchschnittlich jährlichen Kinderzahlen</i>		13.600	32.900			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>13.600</b>	<b>32.900</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	36.242		65.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	24.149					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Die Ortsgemeinde beabsichtigt das schon länger geplante Gerätehaus im HJ 2024 zu errichten. Das Kostenangebot von 52.000 € umfasst Zimmerer- und Dachdeckerarbeiten sowie den Einbau von Fenstern und Türen. Für die weiteren Arbeiten wie Pflasterarbeiten für Boden und Außenbereich, Sanitärarbeiten und Elektroarbeiten werden lediglich Materialkosten von 6.000 € benötigt, da die Arbeitsausführung in Eigenleistung erfolgt. Honoarkosten ca. 2.000 €.</i>  <i>Des weiteren sind Haushaltsmittel für den notwendigen Küchenumbau von 5.000 € eingeplant. Es handelt sich hier um Materialkosten, da die Maßnahme ebenfalls in Eigenleistung ausgeführt wird.</i>	12.093		65.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.242</b>		<b>65.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 36.242</b>	<b>13.600</b>	<b>- 32.100</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 83.323</b>	<b>- 45.250</b>	<b>- 70.500</b>	<b>- 40.600</b>	<b>- 43.600</b>	<b>- 43.600</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 365200 Kindergarten:

31 Kindertagesstätte Fisch						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.900					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000					

<b>Maßnahmen 365200 Kindergarten:</b>						
<b>31 Kindertagesstätte Fisch</b>						
	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>	
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 32.100</b>					

<b>Stellenplan 365200 Kindergarten:</b>							
<b>Stelle</b>	<b>Einh.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
366103	Kinderspielplätze	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Verkehrssicherungsmaßnahmen an den Spielplätzen Jakobushaus und "Lebensfluss" gem. TÜV-Bericht</i>	154	500	500	500	500	500
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Aufwendungen im Rahmen der Verkehrssicherheit gem. TÜV-Bericht</i>	321	500	500	500	500	500
523830 <i>Anschaftung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Mittel zum Austausch bzw. Neubeschaffung von Spielgeräten (aus Gründen der Verkehrssicherheit)</i>		1.000	500	500	500	500
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptinspektion</i>	100		100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>575</b>	<b>2.000</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 575</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 575</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 575</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 575</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 575</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.100</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
424101	Sportplätze	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.586	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, WKB und Benutzungsgebühr Niederschlagswasser	1.224	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	154		500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	208					
E11 Abschreibungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Sport- und Freizeitanlage der OG Mannebach		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500	1.500				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Pauschalzahlung an den Sportverein Fisch für die Unterhaltung des Sportplatzes (ab dem HJ 2024 werden die Pflegemaßnahmen durch den Gemeindearbeiter durchgeführt)	1.500	1.500				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.086</b>	<b>4.000</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.086	- 4.000	- 4.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.086	- 4.000	- 4.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.000	1.000	1.000	1.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			1.000	1.000	1.000	1.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 3.086</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>	<b><u>- 5.500</u></b>	<b><u>- 5.500</u></b>	<b><u>- 5.500</u></b>	<b><u>- 5.500</u></b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.076	- 3.000	- 4.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 2.076</u></b>	<b><u>- 3.000</u></b>	<b><u>- 4.500</u></b>	<b><u>- 4.500</u></b>	<b><u>- 4.500</u></b>	<b><u>- 4.500</u></b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
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 (u.a. Festplatz)

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.500	2.100	3.100	2.600	2.600
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.378	41.700	31.600	41.600	41.600	41.600
E7	Sonstige laufende Erträge	10.910	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.288</b>	<b>55.200</b>	<b>44.700</b>	<b>55.700</b>	<b>55.200</b>	<b>55.200</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.119	12.300	23.400	33.400	34.000	34.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.736	22.800	36.700	23.500	23.200	23.200
E11	Abschreibungen		50.900	39.150	56.200	55.200	55.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.340	500	950	950	950	950
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.195</b>	<b>86.500</b>	<b>100.200</b>	<b>114.050</b>	<b>113.350</b>	<b>114.050</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 27.907</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 55.500</b>	<b>- 58.350</b>	<b>- 58.150</b>	<b>- 58.850</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 27.907</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 55.500</b>	<b>- 58.350</b>	<b>- 58.150</b>	<b>- 58.850</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.800	21.950	22.950	23.550	24.250
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>9.050</b>	<b>15.050</b>	<b>16.050</b>	<b>16.050</b>	<b>16.050</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 27.907</b>	<b>- 22.250</b>	<b>- 40.450</b>	<b>- 42.300</b>	<b>- 42.100</b>	<b>- 42.800</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 21.770</b>	<b>- 11.250</b>	<b>- 30.600</b>	<b>- 26.400</b>	<b>- 26.700</b>	<b>- 27.400</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			32.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.080	525.500	201.000	346.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80.080</b>	<b>525.500</b>	<b>233.000</b>	<b>346.000</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			56.200			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	25.446		543.000	150.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.446</b>		<b>599.200</b>	<b>150.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.634</b>	<b>525.500</b>	<b>- 366.200</b>	<b>196.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>32.864</b>	<b>514.250</b>	<b>- 396.800</b>	<b>169.600</b>	<b>- 26.700</b>	<b>- 27.400</b>

**Leistung 114300 - Bauhof**

Ortsgemeinde Fisch

**Aufteilung der Erträge aus der internen Leistungsbeziehung**

Die Dienstbezüge des Gemeindearbeiters und der Aushilfsbeschäftigten sowie der Aufwand für die baulichen Anlagen, Maschinen und Fahrzeuge werden anteilig je nach Einsatz mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.

Der ungedeckte Aufwand der Leistung 114300 wird hiernach wie folgt verrechnet:

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
114202 Liegenschaften, unbebaute Grundstücke	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
365200 Kindergarten	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
366103 Kinderspielplätze	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
424101 Sportplatz	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
541101 Straßen, Gehwege	5.800 €	5.800 €	10.950 €	11.950 €	12.550 €	13.250 €
551101 öff. Grünflächen u. Parkanlagen	3.500 €	3.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €
553101 Friedhofsanlage	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
555900 Feldwege, Wirtschaftswege	4.100 €	3.800 €	8.800 €	9.800 €	9.800 €	9.800 €
573102 Bürgerhäuser	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €	2.250 €
575200 Tourismusförderung	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
<b>Gesamt</b>	<b>21.150 €</b>	<b>20.850 €</b>	<b>37.000 €</b>	<b>39.000 €</b>	<b>39.600 €</b>	<b>40.300 €</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114300	Bauhof	2024 / 2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>400</b>				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.119	12.300	23.400	33.400	34.000	34.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	2.257	8.900	18.000	25.700	26.200	26.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	472	400	1.300	1.900	1.900	2.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	344	2.800	4.000	5.600	5.700	5.800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte				100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	45	200	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.673	5.500	11.500	3.500	3.500	3.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Kosten für die notwendige Neueindeckung des Gemeindegartens			8.000			
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Rasentraktor insbesondere Dieselmotoren sowie versorglicher Ansatz für Reparaturen	1.325	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Sonderkraftstoffe, Reparaturen z.B. Mulcher, Rasenmäher	821	800	800	800	800	800
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	594	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	56	200	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Maschinen- und Geräteeinsatz durch Gemeindemitarbeiter bzw. Dritte	2.448	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.428					
E11 Abschreibungen		3.200	1.500	1.500	1.500	1.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		600				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.600	1.500	1.500	1.500	1.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	195	250	600	600	600	600
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Kosten für die Teilnahme an Seminaren bzw. Schulungen			300	300	300	300
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** Beitrag BAD Gesundheitsfürsorge und Sicherheitstechnik	51	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Lagergebäude Asbüsch 10	32	50	50	50	50	50
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag Unfallkasse; Unfallversicherung Beschäftigte	112	100	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.987</b>	<b>21.250</b>	<b>37.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.600</b>	<b>40.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.987</b>	<b>- 20.850</b>	<b>- 37.000</b>	<b>- 39.000</b>	<b>- 39.600</b>	<b>- 40.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.987</b>	<b>- 20.850</b>	<b>- 37.000</b>	<b>- 39.000</b>	<b>- 39.600</b>	<b>- 40.300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		20.850	37.000	39.000	39.600	40.300
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>20.850</b>	<b>37.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.600</b>	<b>40.300</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 9.987</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 10.013</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.800					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.800					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.800</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.800</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 11.813</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,25	0,25	0,65	0,55	0,55	0,55

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
511202	Bauleitplanung	2024 / 2025

## 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.901					
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	13.901					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.901</b>					
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.901</b>					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 13.901</b>					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 13.901</u></b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.901</b>					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						



**Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 13.901					

\*\*; Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
u.a. Windkraft		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511403 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
541101	Straßen, Gehwege	2024 / 2025

## I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

**Verbale Beschreibung**

Den Gemeinden ist durch das Landesstraßengesetz die Straßenbaulast für die Gemeindestraßen als Pflichtaufgabe übertragen. Diese umfasst den Bau, die Unterhaltung, die Erneuerung oder die Wiederherstellung der Straßen. Aus dieser Aufgabenstellung entsteht der Ortsgemeinde mit dem weitläufigen Netz der Gemeindestraßen und der Gehwege an den klassifizierten Straßen (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) in der Ortsgemeinde ein erheblicher Aufwand, der, soweit er aus der laufenden Unterhaltung entsteht, vollständig selbst zu finanzieren ist und, soweit er aus der Erneuerung oder Herstellung entsteht, unter bestimmten Voraussetzungen aus Anliegerbeiträgen und auch Zuweisungen mit einem entsprechenden Eigenanteil der Ortsgemeinde finanziert wird.

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		36.300	26.100	36.100	36.100	36.100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		36.300	26.100	36.100	36.100	36.100
E7 Sonstige laufende Erträge	10.910	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
462500 Konzessionsabgaben	10.910	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
** Wegenutzungsvertrag mit Stromnetzbetreiber						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.910</b>	<b>47.300</b>	<b>37.100</b>	<b>47.100</b>	<b>47.100</b>	<b>47.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.238	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Unterhaltung der Gemeindestraßen						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		500	500	500	500	500
** Beschaffung von Streusalz						
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe)	5.238	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
** Kostenpauschale an VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen 0,55 €/m <sup>2</sup> (Straßenfläche 9.523 m <sup>2</sup> )						
E11 Abschreibungen		43.300	33.250	49.000	49.000	49.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.700	3.750	6.100	6.100	6.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		40.600	29.500	42.900	42.900	42.900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.238</b>	<b>51.300</b>	<b>41.250</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.672</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.150</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 9.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.672</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.150</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 9.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.800	10.950	11.950	12.550	13.250
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.800	10.950	11.950	12.550	13.250
** siehe 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.800</b>	<b>- 10.950</b>	<b>- 11.950</b>	<b>- 12.550</b>	<b>- 13.250</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>5.672</b>	<b>- 9.800</b>	<b>- 15.100</b>	<b>- 21.850</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 23.150</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>5.674</b>	<b>- 2.800</b>	<b>- 7.950</b>	<b>- 8.950</b>	<b>- 9.550</b>	<b>- 10.250</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.080	525.500	201.000	346.000		
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen <i>** Zur Finanzierung der Kosten sind für die Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung wiederkehrende Ausbaubeiträge nach dem KAG zu erheben. Die Kosten der Teileinrichtung stellen beitragsfähigen Aufwand dar. Allerdings nur in dem Umfang, in dem sie innerhalb der Ortslage anfallen. Dies ist für die Leuchten zwischen der Zufahrt zu dem Baugebiet „In der Lach“ sowie „In den Eimert II“ nicht der Fall. Zu den beitragsfähigen Kosten ist mit einem Beitragsaufkommen von 63 % (ca. 18.000,00 €; 65 % Gemeindeanteil abzüglich der Beitragsanteile für gemeindeeigene Grundstücke – Konfusion) zu rechnen;</i>			18.000			
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich <i>** Erschließungsbeiträge (90%)</i>				150.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich <i>** Erschließungsbeiträge für Verkehrsanlagen (34,08 €) aus der Vermarktung von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025</i>	21.840	202.000	52.000	56.000		
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) <i>** Erschließungsbeitrag für Kanal/ Wasserversorgung (85,59 €) aus der Vermarktung von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025</i>	58.240	323.500	131.000	140.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80.080</b>	<b>525.500</b>	<b>201.000</b>	<b>346.000</b>		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			34.200			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>** Kosten für die Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung im Straßenzug "Am Brunnen" gem. Angebot der Westenergie AG i.H.v. 34.127,61 €</i>			34.200			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	23.646		503.000	150.000		

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau **  Die Erschließungsarbeiten wurden gemeinsam mit Leistungen der VG-Werke in der Straße "Am Brunnen" ausgeschrieben. Vom Gesamtauftragsvolumen i.H.v. 1.498.775,89 € brutto entfallen auf die Ortsgemeinde 853.478,75 €.  Dieser Betrag teilt sich auf für - Erschließung NBG "In der Laach" 677.526,04 € - Ausbau Straße "Am Brunnen" (Maßn. 32) 175.952,71 €  Die Honorarkosten betragen ca. 87.200 €. In Vorjahren wurden Honorare und Ausführungskosten von ca. 382.700 € gezahlt.	23.646		382.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Kosten der Ortsgemeinde für die Anlegung eines gepflasterten Versorgungstreifens im Zuge des Ausbaus der Straße "Am Brunnen" betragen insgesamt 175.952,71 €. An Honorarkosten fallen lediglich ca. 1.000 € an. Im Vorjahr wurden bereits Haushaltsmittel von 73.000 € veranschlagt. Die Restfinanzierung ist im HJ 2024 mit 104.000 € eingeplant. Die Kosten sind nicht beitragsfähig.			104.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Ortsgemeinde möchte in den Jahren 2024/2025 den Endstufenausbau im NBG "In Eimert II" durchführen. Im HJ 2024 sind Planungskosten von 17.000 € vorgesehen. Im HJ 2025 sind Ausführungskosten von geschätzt 150.000 € eingeplant.			17.000	150.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.646</b>		<b>537.200</b>	<b>150.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>56.434</b>	<b>525.500</b>	<b>- 336.200</b>	<b>196.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>62.108</b>	<b>522.700</b>	<b>- 344.150</b>	<b>187.050</b>	<b>- 9.550</b>	<b>- 10.250</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

12 Erschließung Baugebiet "In Eimert II"						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.000	150.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 17.000</b>				

**Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**

**30 Erschließung Neubaugebiet "In der Laach"**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.000	196.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 199.000</b>	<b>196.000</b>			

**32 Gemeindestraße "Am Brunnen"**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.200				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 120.200</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
541102	Straßenbeleuchtung	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200	200	200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.049	6.500	11.000	9.000	9.000	9.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Straßenbeleuchtung	2.932	4.000	8.000	6.000	6.000	6.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Erneuerungs- u. Wartungspauschale Straßenbeleuchtung	4.117	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.049</b>	<b>8.100</b>	<b>12.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.049</b>	<b>- 6.800</b>	<b>- 11.300</b>	<b>- 9.300</b>	<b>- 9.300</b>	<b>- 9.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.049	- 6.800	- 11.300	- 9.300	- 9.300	- 9.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.049</b>	<b>- 6.800</b>	<b>- 11.300</b>	<b>- 9.300</b>	<b>- 9.300</b>	<b>- 9.300</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.983	- 6.500	- 11.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			22.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			22.000			
** Die Ortsgemeinde plant die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik mit Kosten von rd. 22.000 € (Angebot der Westenergie). Es soll ein Förderantrag mit einem zu erwartenden Fördersatz von 25% gestellt werden. Die Amortisation für die Umrüstung der ineffizienten Straßenbeleuchtung soll in 4,89 Jahren erfolgen.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			22.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 22.000			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.983</b>	<b>- 6.500</b>	<b>- 33.000</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 9.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

28 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 22.000</b>					



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
541103	Buswarteallen	2024 / 2025

## 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 Buswarteallen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	1.100	1.100	1.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	100	1.100	1.100	1.100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	200	200
E11 Abschreibungen		200	200	1.500	1.500	1.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	1.500	1.500	1.500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>700</b>	<b>2.000</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<b><u>- 600</u></b>	<b><u>- 600</u></b>	<b><u>- 900</u></b>	<b><u>- 600</u></b>	<b><u>- 600</u></b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500	- 500	- 500	- 200	- 200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			32.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Förderung ÖPNV (80%)			32.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>32.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			40.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Buswartealle Römerstraße			40.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>40.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 8.000</b>			
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b><u>- 500</u></b>	<b><u>- 8.500</u></b>	<b><u>- 500</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>- 200</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 541103 Buswartehallen:****13 Buswartehallen**

	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.000</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2024 / 2025

## 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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117	400	900	900	900	900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			500	500	500	500
** Abfallentsorgungskosten						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.117	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.117</b>	<b>1.800</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.117</b>	<b>- 500</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.117</b>	<b>- 500</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.500	8.500	8.500	8.500	8.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.500	8.500	8.500	8.500	8.500
** siehe 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 3.500</b>	<b>- 8.500</b>	<b>- 8.500</b>	<b>- 8.500</b>	<b>- 8.500</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.117</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 9.500</b>	<b>- 9.500</b>	<b>- 9.500</b>	<b>- 9.500</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.117</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.117</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553101	Friedhofsanlage	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. - 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. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	500	500		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		500	500	500		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875	800	2.700	1.000	1.000	1.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	721	500	700	700	700	700
** Abfallentsorgung, Beitrag für Tränkeanlage						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	154	300	2.000	300	300	300
** Aus Gründen der Verkehrssicherheitspflicht ist der Plattenbelag am Friedhof teilweise neu zu pflastern.						
E11 Abschreibungen		1.000	1.000	1.000		
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.000	1.000	1.000		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	95	100	100	100	100	100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaftsbeitrag	95	100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>970</b>	<b>1.900</b>	<b>3.800</b>	<b>2.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 970</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 3.300</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 970</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 3.300</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 970</u></b>	<b><u>- 3.900</u></b>	<b><u>- 5.800</u></b>	<b><u>- 4.100</u></b>	<b><u>- 3.600</u></b>	<b><u>- 3.600</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 551</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 5.300</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.600</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 551</u></b>	<b><u>- 3.400</u></b>	<b><u>- 5.300</u></b>	<b><u>- 3.600</u></b>	<b><u>- 3.600</u></b>	<b><u>- 3.600</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553102	Gräber	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder dargestellt.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.158 4.158	4.100 4.100	4.200 4.200	4.200 4.200	4.200 4.200	4.200 4.200	4.200 4.200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.158</b>	<b>4.100</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabpflegekosten		100 100	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.158</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.158</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>4.158</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.150</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>4.150</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553103	Leichenhalle	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsgebühren Leichenhalle	220	200	200	200	200	200	200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Im Jahr 2024 ist die Erneuerung der Dachrinne mit Kosten von ca. 1.500 € vorgesehen (Neuveranschlagung)	4.784	1.000	2.000	500	500	500	500
E11 Abschreibungen 534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Leichenhalle	150	150	250	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.933</b>	<b>1.350</b>	<b>2.450</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.713</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 750</b>	<b>- 750</b>	<b>- 750</b>	<b>- 750</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.713	- 1.150	- 2.250	- 750	- 750	- 750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.713</u>	<u>- 1.150</u>	<u>- 2.250</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30	- 950	- 2.050	- 550	- 550	- 550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 30</u>	<u>- 950</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 550</u>	<u>- 550</u>	<u>- 550</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Kommunale Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.517	9.500	7.800	7.800	7.400	7.200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	1.000	1.000	1.000	1.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.630	10.900	12.100	12.100	12.100	12.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	806	600	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge	24.744	40.000	65.000	69.000		
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.697</b>	<b>61.500</b>	<b>86.500</b>	<b>90.500</b>	<b>21.100</b>	<b>20.900</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.200	3.400	3.400	3.400	3.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.656	13.300	15.600	11.500	11.400	11.400
E11	Abschreibungen		18.250	16.100	16.100	15.000	14.700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.454	4.780	5.120	5.220	5.320	5.420
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.109</b>	<b>38.530</b>	<b>40.220</b>	<b>36.220</b>	<b>35.120</b>	<b>35.020</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.587</b>	<b>22.970</b>	<b>46.280</b>	<b>54.280</b>	<b>- 14.020</b>	<b>- 14.120</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.587</b>	<b>22.970</b>	<b>46.280</b>	<b>54.280</b>	<b>- 14.020</b>	<b>- 14.120</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.050	12.050	13.050	13.050	13.050
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 7.050</b>	<b>- 12.050</b>	<b>- 13.050</b>	<b>- 13.050</b>	<b>- 13.050</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>28.587</b>	<b>15.920</b>	<b>34.230</b>	<b>41.230</b>	<b>- 27.070</b>	<b>- 27.170</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>27.120</b>	<b>26.870</b>	<b>45.530</b>	<b>52.530</b>	<b>- 16.470</b>	<b>- 16.670</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.500	52.650		68.750		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	60.718	80.000	25.000	26.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.218</b>	<b>132.650</b>	<b>25.000</b>	<b>94.750</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	129.046	84.500	65.000	125.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>129.046</b>	<b>84.500</b>	<b>65.000</b>	<b>125.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 58.827</b>	<b>48.150</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 30.250</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 31.708</b>	<b>75.020</b>	<b>5.530</b>	<b>22.280</b>	<b>- 16.470</b>	<b>- 16.670</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i> <i>** Pacht aus Nutzung Solarpark "Kappberg"</i>	8.710	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442440 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i> <i>** Erstattung des Zweckverbandes ART für die Aufstellung von Altglassammelcontainern</i>	600	600	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge 461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> <i>** geschätzte Erträge über Buchwert aus der Vermarktung von jeweils 3 Baugrundstücken (42 € x 1.550 bzw. 1600 qm)</i>	24.744	40.000	65.000	69.000	69.000	69.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.054</b>	<b>48.600</b>	<b>74.100</b>	<b>78.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> <i>** WKB Wasser für unbebaute Grundstücke</i> 524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i> <i>** Auslagen anl. "Dreck-Weg-Tag"</i>	390	800	900	800	700	700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i> <i>** Regelkontrolle Baumkataster</i> 568100 <i>Grundsteuer</i> <i>** insbes. Grundstück Flur 10 Nr. 24, Solarpark "Kappberg"</i>	380	750	700	700	700	700
		217	500	500	500	500	500
		163	250	200	200	200	200

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	770	1.550	1.600	1.500	1.400	1.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.284	47.050	72.500	76.600	7.700	7.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	33.284	47.050	72.500	76.600	7.700	7.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		500	500	500	500	500
** siehe 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>33.284</b>	<b>46.550</b>	<b>72.000</b>	<b>76.100</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.105	46.550	72.000	76.100	7.200	7.200
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	60.718	80.000	25.000	26.000		
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	49.062					
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	11.656	80.000	25.000	26.000		
** Vermarktungserlös von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025 (Bodenwert 16,01 €)						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.718</b>	<b>80.000</b>	<b>25.000</b>	<b>26.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.439	9.500	50.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.439					
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen		9.500				
** Vermessungskosten - Endvermarkung (HJ 2023)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			50.000			
** vorsorglicher Ansatz						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.439</b>	<b>9.500</b>	<b>50.000</b>			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.279	70.500	- 25.000	26.000		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>86.383</b>	<b>117.050</b>	<b>47.000</b>	<b>102.100</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

29 Neubaugebiet "In der Laach"						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	26.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>25.000</b>	<b>26.000</b>			

**Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:**

**33 Unvorhersehbare Auszahlungen für Investitionstätigkeit**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	2024 / 2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Die Ortsgemeinde fördert und betreibt den Ausbau und die Unterhaltung auch überörtlicher Rad- und Wanderwege zur Verbesserung des Angebots an Freizeit- und Erholungsmöglichkeiten und zur Tourismusförderung .

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		100	100	100	100	100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2024 / 2025

## 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 Palzem 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.

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse  
Landeswaldgesetz  
Forstbetriebspläne  
Wirtschaftspläne

### Zielgruppe

Einwohner/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.517	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Überschussanteil des Forstzweckverbandes Obermosel	1.517	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.517</b>	<b>2.200</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.517</b>	<b>2.200</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.517</b>	<b>2.200</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>1.517</u></b>	<b><u>2.200</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.517</b>	<b>2.200</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b><u>1.517</u></b>	<b><u>2.200</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.000</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	441200 Mieten und Pachten	3.000	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	<i>** Jagdpachteinnahmen - Der Pachterlös wird gem. Vereinbarung mit der Jagdgenossenschaft dem Ausbau und der Unterhaltung der Wirtschafts-, Wald- und Wanderwege auf Gemarkung Fisch verwendet.</i>						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000</b>	<b>2.300</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370	300	300	300	300	300
	525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	370	300	300	300	300	300
	<i>** Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde für die Führung der Verwaltungsgeschäfte der Jagdgenossenschaft.</i>						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	<i>** vorsorglicher Ansatz für Wildschadensentschädigungen</i>						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>370</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.630</b>	<b>500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.630</b>	<b>500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.630</u>	<u>500</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.700	500	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.700</u>	<u>500</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	2024 / 2025

## 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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	608	600	600	600	600	600
441200 Mieten und Pachten	608	600	600	600	600	600
** Einnahmen aus der Landverpachtung ca. 400 € und Anteil der OG am Reinerlös der Jagdachteinnahmen der gemeinschaftlichen Jagdbezirke Mannebach 50 € und Wincheringen 150 €						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>608</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	133	140	170	170	170	170
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	15	20	20	20	20	20
** Landwirtschaftskammerbeitrag						
568100 Grundsteuer	118	120	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>133</b>	<b>140</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>475</b>	<b>460</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>475</b>	<b>460</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>475</b>	<b>460</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>279</b>	<b>460</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>279</b>	<b>460</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2024 / 2025

## 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

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.312					
441200 Mieten und Pachten	3.312					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.312</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.084	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Kosten für die notwendige Beschaffung von Schotter	5.084	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.084</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.772</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.772</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.800	8.800	9.800	9.800	9.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		3.800	8.800	9.800	9.800	9.800
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 3.800</b>	<b>- 8.800</b>	<b>- 9.800</b>	<b>- 9.800</b>	<b>- 9.800</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.772</b>	<b>- 8.300</b>	<b>- 13.300</b>	<b>- 14.300</b>	<b>- 14.300</b>	<b>- 14.300</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.772</b>	<b>- 7.800</b>	<b>- 12.800</b>	<b>- 13.800</b>	<b>- 13.800</b>	<b>- 13.800</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		52.650		68.750		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Es wird eine Zuweisung des Landes aus Wirtschaftswegebaumittel außerhalb der Flurbereinigung von 68.750 € (55%) erwartet.		52.650		68.750		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>52.650</b>		<b>68.750</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		75.000		125.000		

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Für den Ausbau eines Wirtschaftsweges sind aktualisierte Kosten von geschätzt 125.000 € vorgesehen (Neuveranschlagung). Die Ausführungskosten betragen hiernach ca. 112.000 €, die Kosten für das Bodengutachten ca. 1.000 € sowie Planungskoten von ca. 12.000 €.		75.000		125.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>75.000</b>		<b>125.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 22.350</b>		<b>- 56.250</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.772</b>	<b>- 30.150</b>	<b>- 12.800</b>	<b>- 70.050</b>	<b>- 13.800</b>	<b>- 13.800</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

7 Ausbau von Wirtschaftswegen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		68.750				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		125.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 56.250</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.500	3.000	3.000	2.800	2.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.500	3.000	3.000	2.800	2.600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühr Bürgerhaus		500	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	206					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206</b>	<b>6.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>3.800</b>	<b>3.600</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.200	3.400	3.400	3.400	3.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen		1.600	2.400	2.400	2.400	2.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		100	200	200	200	200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte		500	800	800	800	800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.811	8.200	10.400	6.400	6.400	6.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.924	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Kosten für die notwendige Erneuerung der Duschanlagen aufgrund des Ergebnisses der Legionellenprüfung, Kosten für E-check	864	2.000	6.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	420	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsbedarf	211	200	400	400	400	400
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Prüfung Feuerlöscher, Wartung Heizungsanlage	392	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		15.350	13.200	13.200	12.800	12.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.200	9.200	9.200	9.200	9.000
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler		500	500	500	100	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.650	3.500	3.500	3.500	3.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.671	2.100	2.450	2.550	2.650	2.750
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren und Internetanschluss	419	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkgebühren	55		100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Jakobushaus	1.085	1.500	1.700	1.800	1.900	2.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallkasse Beschäftigte	112	100	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.482</b>	<b>27.850</b>	<b>29.450</b>	<b>25.550</b>	<b>25.250</b>	<b>25.150</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.276</b>	<b>- 21.850</b>	<b>- 25.450</b>	<b>- 21.550</b>	<b>- 21.450</b>	<b>- 21.550</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.276</b>	<b>- 21.850</b>	<b>- 25.450</b>	<b>- 21.550</b>	<b>- 21.450</b>	<b>- 21.550</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.250</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 2.250</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.276</b>	<b>- 24.100</b>	<b>- 27.700</b>	<b>- 23.800</b>	<b>- 23.700</b>	<b>- 23.800</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 7.438</b>	<b>- 14.250</b>	<b>- 17.500</b>	<b>- 13.600</b>	<b>- 13.700</b>	<b>- 13.900</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500					
681668 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (u.a. "fremde Eigenbetriebe")	500					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	122.606		15.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	34.981					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Zur Restfinanzierung werden noch Haushaltsmittel von ca. 15.000 € benötigt. Es handelt sich hierbei um nachstehende Maßnahmen:  - Schutzgeländer für Treppen und Terrasse (7.000 €) - Außenputzarbeiten (4.000 €) - Gestaltung der Aussenanlagen (4.000 €)  Die Maßnahmen werden teilweise in Eigenleistung ausgeführt.	87.625		15.000			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.606		15.000			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 122.106		- 15.000			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 129.544</u>	<u>- 14.250</u>	<u>- 32.500</u>	<u>- 13.600</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 13.900</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

#### 26 Neubau Aufenthaltsraum für Vereinszwecke sowie Jugendraum am Jakobushaus

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.000</b>				

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

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
575200	Tourismusförderung	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	200	200		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		
E11 Abschreibungen		700	700	700		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		700	700	700		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	270	290	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.	270	290	300	300	300	300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>270</b>	<b>990</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 270</b>	<b>- 790</b>	<b>- 800</b>	<b>- 800</b>	<b>- 300</b>	<b>- 300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 270</b>	<b>- 790</b>	<b>- 800</b>	<b>- 800</b>	<b>- 300</b>	<b>- 300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		500	500	500	500	500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 270</b>	<b>- 1.290</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 800</b>	<b>- 800</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 270	- 790	- 800	- 800	- 800	- 800
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.000					
681663 <i>Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	9.000					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.000</b>					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.000</b>					
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>8.730</u></b>	<b><u>- 790</u></b>	<b><u>- 800</u></b>	<b><u>- 800</u></b>	<b><u>- 800</u></b>	<b><u>- 800</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Fisch

## Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	164.333	178.200	221.740	231.410	238.680	245.200
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	246.152	265.000	286.200	293.000	299.000	305.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.485</b>	<b>443.200</b>	<b>507.940</b>	<b>524.410</b>	<b>537.680</b>	<b>550.200</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	315.965	322.800	347.700	352.800	357.800	362.800
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>315.965</b>	<b>322.800</b>	<b>347.700</b>	<b>352.800</b>	<b>357.800</b>	<b>362.800</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>94.520</b>	<b>120.400</b>	<b>160.240</b>	<b>171.610</b>	<b>179.880</b>	<b>187.400</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	67	400	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.241	2.400	9.500	10.500	9.800	9.600
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.174</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>93.346</b>	<b>118.400</b>	<b>151.140</b>	<b>161.510</b>	<b>170.480</b>	<b>178.200</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>93.346</b>	<b>118.400</b>	<b>151.140</b>	<b>161.510</b>	<b>170.480</b>	<b>178.200</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>95.006</b>	<b>118.400</b>	<b>151.140</b>	<b>161.510</b>	<b>170.480</b>	<b>178.200</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>95.006</b>	<b>118.400</b>	<b>151.140</b>	<b>161.510</b>	<b>170.480</b>	<b>178.200</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, 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		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Produkte des Haushaltes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien ordnungsgemäße Ermittlung und Verwaltung der Umlagen ordnungsgemäße Verwaltung der Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	164.333	178.200	221.740	231.410	238.680	245.200	
401100 Grundsteuer A	9.349	9.300	10.000	10.000	10.000	10.000	
401200 Grundsteuer B	30.421	35.000	37.000	38.000	39.000	40.000	
401300 Gewerbesteuer	1.371	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0000556 (bisher 0,0000518) von geschätzter Masse von 2.279 Mio. €	107.554	109.700	126.700	134.550	140.400	145.600	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,00002101 (bisher 0,000001836) von geschätzter Masse von 351 Mio. €	620	600	740	760	780	800	
403300 Hundesteuer	4.033	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0000556 (bisher 0,000518) von geschätzter Masse von 239 Mio. €	10.986	11.600	13.300	14.100	14.500	14.800	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	246.152	265.000	286.200	293.000	299.000	305.000	
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	246.152	265.000					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
411110 Schlüsselzuweisungen A ** Steuerkraft je Einwohner = 426,95 € bei 422 Einwohnern (EW), Schwellenwert (75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft) = 1.122,65 € Differenzbetrag 695,70 € x 422 EWx 90% = 264.227 €			264.200	270.000	275.000	280.000
411120 Schlüsselzuweisungen B			22.000	23.000	24.000	25.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.485</b>	<b>443.200</b>	<b>507.940</b>	<b>524.410</b>	<b>537.680</b>	<b>550.200</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	315.965	322.800	347.700	352.800	357.800	362.800
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Grundschulsonderumlage für die ungedeckten Auszahlungen der Grundschulen in Trägerschaft der Verbandsgemeinde (Wegfall ab dem HJ 2023; jetzt bei Konto 544200 veranschlagt)	28.026	32.000				
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz von 380%)	131	800	2.800	2.800	2.800	2.800
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Umlagegrundlage 2024 = 445.017 € 1) Verbandsgemeindeumlage 34,5 % (Vorjahr 36%) = 153.531 €, 2) Kreisumlage 43 % (Vorjahr 43 %) = 191.357 €	287.807	290.000	344.900	350.000	355.000	360.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>315.965</b>	<b>322.800</b>	<b>347.700</b>	<b>352.800</b>	<b>357.800</b>	<b>362.800</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>94.520</b>	<b>120.400</b>	<b>160.240</b>	<b>171.610</b>	<b>179.880</b>	<b>187.400</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>94.520</b>	<b>120.400</b>	<b>160.240</b>	<b>171.610</b>	<b>179.880</b>	<b>187.400</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>94.520</u></b>	<b><u>120.400</u></b>	<b><u>160.240</u></b>	<b><u>171.610</u></b>	<b><u>179.880</u></b>	<b><u>187.400</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>96.178</b>	<b>120.400</b>	<b>160.240</b>	<b>171.610</b>	<b>179.880</b>	<b>187.400</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>96.178</u></b>	<b><u>120.400</u></b>	<b><u>160.240</u></b>	<b><u>171.610</u></b>	<b><u>179.880</u></b>	<b><u>187.400</u></b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

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

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	67	400	400	400	400
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300	300	300	300
	479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	67	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.241	2.400	9.500	10.500	9.800
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14				
	574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		500	1.000	1.000	500
	575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	967	1.300	8.000	9.000	8.800
	575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	261	300	200	200	200
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300	300	300	300
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.174</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.174</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.200</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					

### Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.174</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
92. Saldo						

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

### Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	67	400	400	400	400	400
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300	300	300	300	300
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	67	100	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.239	2.400	9.500	10.500	9.800	9.600
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11					
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		500	1.000	1.000	500	500
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	967	1.300	8.000	9.000	8.800	8.600
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	261	300	200	200	200	200
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300	300	300	300	300
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 1.172</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.172</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.172</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 1.172</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.200</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	161.050		344.200			
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	161.050		344.200			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	96.058	592.050	8.600	175.150	9.400	9.400
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** ordentliche tilgung = 7.600 €, Sondertilgung = 165.750 € im HJ 2025	96.058	592.050	8.600	175.150	9.400	9.400



## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>64.992</b>	<b>- 592.050</b>	<b>335.600</b>	<b>- 175.150</b>	<b>- 9.400</b>	<b>- 9.400</b>
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	43.087					
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	43.087					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 43.087					
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			23.730			
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)			23.730			
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		39.070		101.740	33.160	44.680
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		39.070		101.740	33.160	44.680
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 39.070	23.730	- 101.740	- 33.160	- 44.680
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>21.905</b>	<b>- 631.120</b>	<b>359.330</b>	<b>- 276.890</b>	<b>- 42.560</b>	<b>- 54.080</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>21.905</b>	<b>- 631.120</b>	<b>359.330</b>	<b>- 276.890</b>	<b>- 42.560</b>	<b>- 54.080</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>43.087</b>					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 97.230	- 594.050	- 17.700	- 185.250	- 18.800	- 18.600
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	20.733	- 633.120	350.230	- 286.990	- 51.960	- 63.280
92. Saldo						

# Stellenplan Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
ehrenamtlich Tätige	LVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (2 ) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Hausmeister	Pauschalentg		0,000	0,050	0,050	0,050	bis 31.3.24
Reinigungskraft	01 TVöD		0,102	0,102	0,102	0,102	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</i>			<b>0,102</b>	<b>0,152</b>	<b>0,152</b>	<b>0,152</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</b>			<b>0,102</b>	<b>0,152</b>	<b>0,152</b>	<b>0,152</b>	
<b>Teilhaushalt: (3 ) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Beschäftigte/r	02 TVöD		0,000	0,000	0,150	0,150	
Gemeindearbeiter	05 TVöD		0,500	0,500	0,000	0,000	ab 1.4.24
Hausmeister	Pauschalentg		0,000	0,100	0,100	0,100	bis 31.3.24
Vertretung Gemeindearbeiter	Stundenlohn		0,050	0,050	0,000	0,000	ab 1.4.24
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			<b>0,550</b>	<b>0,650</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>0,550</b>	<b>0,650</b>	<b>0,250</b>	<b>0,250</b>	
<b>Teilhaushalt: (4 ) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Reinigungskraft	01 TVöD		0,058	0,058	0,058	0,058	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	<b>0,058</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>0,710</b>	<b>0,860</b>	<b>0,460</b>	<b>0,460</b>	

## Stellenplan Hauptplan 2024/2025

25 Fisch

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 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,710</b>	<b>1,860</b>	<b>1,460</b>	<b>1,460</b>	



## Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>										
<b>29</b>	<b>Neubaugebiet "In der Laach"</b>										
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grunderwerb	785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermö	029600 Bauland		9.500							
<i>Bemerkung: Vermessungskosten - Endvermarkung (HJ 2023)</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>9.500</b>							
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	11.656	80.000	25.000				26.000		
<i>Bemerkung: Vermarktungserlös von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025 (Bodenwert 16,01 €)</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>11.656</b>	<b>80.000</b>	<b>25.000</b>				<b>26.000</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>- 11.656</b>	<b>- 70.500</b>	<b>- 25.000</b>				<b>- 26.000</b>		
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>										
<b>33</b>	<b>Unvorhersehbare Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000						
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>50.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>50.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>281103</b>	<b>Heimat- und Brauchtumpflege</b>											
<b>5</b>	<b>"Der Lebensfluss"</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			30.000					5.000	
<i>Bemerkung: Die Ortsgemeinde beabsichtigt die Neugestaltung der Bepflanzung und Bewässerung im Dorfpark "Lebensfluss". (Motto: Bienenfreundlicher Lebensfluss) Die Gesamtkosten wurden mit 30.000 € geschätzt. Zur Mitfinanzierung wird eine Förderung des Naturparks Saar-Hunsrück von 24.000 € (80%) erwartet.  Im HJ 2026/2027 ist die Neuerrichtung eines Küchenhauses in Holzbauweise vorgesehen. Es sind Planungskosten von 5.000 € veranschlagt. Zur Realisierung des Projektes werden Fördermöglichkeiten geprüft.</i>												
						<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>5.000</b>	
681790	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen			24.000						
<i>Bemerkung: Förderung Natrupark Saar-Hunsrück wird beantragt</i>												
						<b>Gesamteinzahlungen:</b>						
						<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>5.000</b>	

## 365200 Kindergarten

### 31 Kindertagesstätte Fisch

785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau	12.093		65.000
--------	--	--------	--------------------------	--------	--	--------

*Bemerkung: Die Ortsgemeinde beabsichtigt das schon länger geplante Gerätehaus im HJ 2024 zu errichten. Das Kostenangebot von 52.000 € umfasst Zimmerer- und Dachdeckerarbeiten sowie den Einbau von Fenstern und Türen. Für die weiteren Arbeiten wie Pflasterarbeiten für Boden und Außenbereich, Sanitärarbeiten und Elektroarbeiten werden lediglich Materialkosten von 6.000 € benötigt, da die Arbeitsausführung in Eigenleistung erfolgt. Honoarkosten ca. 2.000 €.*

*Des weiteren sind Haushaltsmittel für den notwendigen Küchenumbau von 5.000 € eingeplant. Es handelt sich hier um Materialkosten, da die Maßnahme ebenfalls in Eigenleistung ausgeführt wird.*

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>12.093</b>		<b>65.000</b>						
681743	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13.600	32.900						
<i>Bemerkung:</i>				<p>Zur Mitfinanzierung der Maßnahme "Errichtung eines Gerätehauses" wurde eine Kreiszuwendung von 12.000 € beantragt.</p> <p>Kostenbeteiligung der Stadt Saarburg (7.700 €) und der Ortsgemeinde Mannebach (11.200 €) entsprechend der durchschnittlich jährlichen Kinderzahlen.</p> <p>Kostenbeteiligung für den Küchenumbau Stadt Saarburg (800 €) und der Ortsgemeinde Mannebach (1.200 €) entsprechend der durchschnittlich jährlichen Kinderzahlen</p>								
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>13.600</b>	<b>32.900</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>12.093</b>	<b>- 13.600</b>	<b>32.100</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>12</b>	<b>Erschließung Baugebiet "In Eimert II"</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			17.000					150.000	
<i>Bemerkung:</i>				<p>Die Ortsgemeinde möchte in den Jahren 2024/2025 den Endstufenausbau im NBG "In Eimert II" durchführen. Im HJ 2024 sind Planungskosten von 17.000 € vorgesehen. Im HJ 2025 sind Ausführungskoten von geschätzt 150.000 € eingeplant.</p>								
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>17.000</b>					<b>150.000</b>	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 9

Leistung Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					150.000				
<i>Bemerkung: Erschließungsbeiträge (90%)</i>												
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>150.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>17.000</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>30</b>	<b>Erschließung Neubaugebiet "In der Laach"</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	23.646		382.000						
<i>Bemerkung:</i>												
<i>Die Erschließungsarbeiten wurden gemeinsam mit Leistungen der VG-Werke in der Straße "Am Brunnen" ausgeschrieben. Vom Gesamtauftragsvolumen i.H.v. 1.498.775,89 € brutto entfallen auf die Ortsgemeinde 853.478,75 €.</i>												
<i>Dieser Betrag teilt sich auf für</i>												
<i>- Erschließung NBG "In der Laach" 677.526,04 €</i>												
<i>- Ausbau Straße "Am Brunnen" (Maßn. 32) 175.952,71 €</i>												
<i>Die Honorarkosten betragen ca. 87.200 €</i>												
<i>In Vorjahren wurden Honorare und Ausführungskosten von ca. 382.700 € gezahlt.</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>23.646</b>		<b>382.000</b>						



## Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	21.840	202.000	52.000		56.000				
<i>Bemerkung: Erschließungsbeiträge für Verkehrsanlagen (34,08 €) aus der Vermarktung von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025</i>												
	682651 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)	58.240	323.500	131.000		140.000				
<i>Bemerkung: Erschließungsbeitrag für Kanal/ Wasserversorgung (85,59 €) aus der Vermarktung von jeweils 3 Baugrundstücken im HJ 2024 und im HJ 2025</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>80.080</b>	<b>525.500</b>	<b>183.000</b>		<b>196.000</b>				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>- 56.434</b>	<b>- 525.500</b>	<b>199.000</b>		<b>- 196.000</b>				

**541101    Straßen, Gehwege**  
**32        Gemeindestraße "Am Brunnen"**

784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung										
			34.200									

*Bemerkung: Kosten für die Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung im Straßenzug "Am Brunnen" gem. Angebot der Westenergie AG i.H.v. 34.127,61 €*

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			104.000						
<i>Bemerkung: Die Kosten der Ortsgemeinde für die Anlegung eines gepflasterten Versorgungstreifens im Zuge des Ausbaus der Straße "Am Brunnen" betragen insgesamt 175.952,71 €. An Honorarkosten fallen lediglich ca. 1.000 € an. Im Vorjahr wurden bereits Haushaltsmittel von 73.000 € veranschlagt. Die Restfinanzierung ist im HJ 2024 mit 104.000 € eingeplant. Die Kosten sind nicht beitragsfähig.</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>138.200</b>						
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			18.000						
<i>Bemerkung: Zur Finanzierung der Kosten sind für die Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung wiederkehrende Ausbaubeiträge nach dem KAG zu erheben. Die Kosten der Teileinrichtung stellen beitragsfähigen Aufwand dar. Allerdings nur in dem Umfang, in dem sie innerhalb der Ortslage anfallen. Dies ist für die Leuchten zwischen der Zufahrt zu dem Baugebiet „In der Lach“ sowie „In den Eimert II“ nicht der Fall. Zu den beitragsfähigen Kosten ist mit einem Beitragsaufkommen von 63 % (ca. 18.000,00 €; 65 % Gemeindeanteil abzüglich der Beitragsanteile für gemeindeeigene Grundstücke – Konfusion) zu rechnen;</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>18.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>120.200</b>						
<b>541102</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>											
<b>28</b>	<b>Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik</b>											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			22.000						
<i>Bemerkung: Die Ortsgemeinde plant die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik mit Kosten von rd. 22.000 € (Angebot der Westenergie). Es soll ein Förderantrag mit einem zu erwartenden Fördersatz von 25% gestellt werden. Die Amortisation für die Umrüstung der ineffizienten Straßenbeleuchtung soll in 4,89 Jahren erfolgen.</i>												

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						22.000						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						22.000						
<b>541103</b>	<b>Buswartehallen</b>											
<b>13</b>	<b>Buswartehallen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			40.000						
			für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Buswartehalle Römerstraße</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						40.000						
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742	233100 Anzahlungen auf			32.000						
			Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land									
<i>Bemerkung: Förderung ÖPNV (80%)</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						32.000						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						8.000						
<b>555900</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>											
<b>7</b>	<b>Ausbau von Wirtschaftswegen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		75.000						125.000	
			für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Für den Ausbau eines Wirtschaftsweges sind aktualisierte Kosten von geschätzt 125.000 € vorgesehen (Neuveranschlagung). Die Ausführungskosten betragen hiernach ca. 112.000 €, die Kosten für das Bodengutachten ca. 1.000 € sowie Planungskoten von ca. 12.000 €.</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						75.000					125.000	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		52.650			68.750				
<i>Bemerkung:</i> Es wird eine Zuweisung des Landes aus Wirtschaftswegebaumittel außerhalb der Flurbereinigung von 68.750 € (55%) erwartet.												
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>52.650</b>			<b>68.750</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>22.350</b>			<b>56.250</b>				
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>26</b>	<b>Neubau Aufenthaltsraum für Vereinszwecke sowie Jugendraum am Jakobushaus</b>											
	593 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	87.625		15.000						
<i>Bemerkung:</i> Zur Restfinanzierung werden noch Haushaltsmittel von ca. 15.000 € benötigt. Es handelt sich hierbei um nachstehende Maßnahmen:												
	- Schutzgeländer für Treppen und Terrasse (7.000 €)											
	- Außenputzarbeiten (4.000 €)											
	- Gestaltung der Aussenanlagen (4.000 €)											
<i>Die Maßnahmen werden teilweise in Eigenleistung ausgeführt.</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>87.625</b>		<b>15.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>87.625</b>		<b>15.000</b>						

**Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025  
Hauptplan 2024**

28.02.2024  
09:34:39

25 Fisch

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 9

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
<b>Aus-/Einzahlungs- schlüssel</b>	<b>Ausz./Einz- Konto</b>	<b>Bilanz- Konto</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>VE 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>VE 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Später</b>
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>		123.364	84.500	759.200		275.000		5.000		
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>		91.736	671.750	314.900		440.750				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>		31.628	- 587.250	444.300		- 165.750		5.000		

# 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 Satz 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, 522310, 523100, 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
	2025	2026	2027	2028
	€			
im Haushaltsjahr 2024:	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1,2</sup></b>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 3(gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	331.045 €	412.143,84 €	747.744 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2,3</sup>			
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>			
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>331.045 €</b>	<b>412.144 €</b>	<b>747.744 €</b>

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

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

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

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

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

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

<sup>6</sup> Schuldendiensthilfen an Dritte.

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

### Hauptplan 2024/2025

025 OG Fisch

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	+15.682,54	+1.536.440,25
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	-26.304,00	+1.510.136,25
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	+620,00	+1.510.756,25
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	+43.000,00	+1.553.756,25
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	+63.620,00	+1.617.376,25
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	+3.140,00	+1.620.516,25
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	+11.060,00	+1.631.576,25

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

**Hauptplan 2024/2025**

025 OG Fisch

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-25.363,97
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-23.157,25
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+15.682,54
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-105.150,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	+620,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+43.000,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2025	+63.620,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		-30.748,68
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+3.140,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+11.060,00
11	<b>Summe</b>		-16.548,68

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	8.595,66	1.341,01		7.254,65
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	7.563,59	2.373,46		5.190,13
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	26.195,10	2.126,12		24.068,98
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	18.844,97	4.507,56		14.337,41
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2023	132.731,83	6.901,27		125.830,56
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>84.970,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.370,00</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<i>278.901,15</i>	<i>25.849,42</i>	<i>0,00</i>	<i>253.051,73</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	111.140,00	9.400,00		101.740,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	47.560,00	9.400,00		38.160,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	54.080,00	9.400,00		44.680,00
11	<i>Summe</i>		<i>491.681,15</i>	<i>54.049,42</i>	<i>0,00</i>	<i>437.631,73</i>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige

**Muster 31**

zu § 93 Abs 5 GemO

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018-2022
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2019
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	121.487,55 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	479.790,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	23.989,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	23.989,50 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	145.470,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	169.460,00 €

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	2.930.643,14	1.	Eigenkapital	1.520.757,71
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	88.170,65	1.1.	Kapitalrücklage	1.543.914,96
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	913,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 23.157,25
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	87.255,65	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	1.290.211,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	2.842.471,49	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.290.211,00
1.2.1.	Wald, Forsten	770.981,44	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	832.131,30
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	223.769,81	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	432.214,70
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.055.686,97	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	25.865,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	576.049,36	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	26.835,86	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.503,35	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	37.376,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.480,41	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	29.906,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	82.788,29	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.906,00
1.3.	Finanzanlagen	1,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	170.487,27
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	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	143.178,79
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	143.178,79

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	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	80.499,33	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	13.500,00
2.1.	Vorräte	4.246,23	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.620,26
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	944,25	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	3.301,98	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	76.253,10	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.188,22
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	19.976,97	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.734,44	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	739,73
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	5.000,00			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47.541,69			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	959,24			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	959,24			



**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>3.012.101,71</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>3.012.101,71</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € <sup>2</sup>
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
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				
			18.845	132.732	84.970	111.140	47.560	54.080
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.508	6.901	8.600	9.400	9.400	9.400
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	<b>Zwischensumme</b>	14.337	125.831	76.370	101.740	38.160	44680
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				0	0	0
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>						
		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
		Jahr ... - Betrag ... €	Jahr 2023- Betrag 0 €					
		Jahr ... - Betrag ... €						
		...						

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

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

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

