



# Ortsgemeinde Heddert

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024 - 2025

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 9
3.	Haushaltsplan	10
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	11 - 14
3.2	Teilhaushalte - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	15 - 20
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	21 - 31
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	32 - 48
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	49 - 64
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	65 - 70
3.3	Stellenplan	71
3.4	Investitionsübersichten	72 - 80
4.	Anlagen	81
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	82 - 83
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	84
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	85
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	86
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	87 - 88
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	89
4.6	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	90 - 92
4.8	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	93

## Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	17
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	51
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	53
114300	Bauhof	35
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	19
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	23
281108	Seniorenveranstaltungen	24
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	25
362000	Jugendarbeit	26
365200	Kindergarten	27
366103	Kinderspielplätze	29
424101	Sportplätze	31
531001	Elektrizitätsversorgung	38
541101	Straßen, Gehwege	39
541102	Straßenbeleuchtung	42
541103	Buswartehallen	44
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	45
553101	Friedhofsanlagen	46
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	55
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	57
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	59
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	61
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz)	47
575200	Tourismusförderung	64
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	67
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	69

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Heddert

### für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat Heddert hat am \_\_\_\_\_ auf Grund von § 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	493.410 Euro	504.530 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	455.280 Euro	454.480 Euro
der Jahresüberschuss auf	38.130 Euro	50.050 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	Euro	Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	81.180 Euro	97.680 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	82.000 Euro	147.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	155.550 Euro	110.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-73.550 Euro	37.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	7.630 Euro	134.680 Euro

#### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	HJ 2024	HJ 2025
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	124.000 Euro	45.000 Euro
zusammen auf	124.000 Euro	45.000 Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

HJ 2024	HJ 2025
0 Euro	0 Euro

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

HJ 2024	HJ 2025
0 Euro	0 Euro

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

HJ 2024	HJ 2025
20.250 Euro	40.510 Euro

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2024	HJ 2025
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	35 Euro	35 Euro
für den zweiten Hund	53 Euro	53 Euro
für jeden weiteren Hund	71 Euro	71 Euro
für den ersten gefährlichen Hund	350 Euro	350 Euro
für den zweiten gefährlichen Hund	530 Euro	530 Euro
für jeden weiteren gefährlichen Hund	710 Euro	710 Euro

### § 6 Gebühren und Beiträge

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

- entfällt -

(nachrichtlich: Die Gebühren sind in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Schillingen abgebildet)

### § 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2022)	1.732.297,89	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2023)	1.742.602,89	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2024)	1.780.732,89	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2025)	1.830.782,89	Euro

**§ 8**  
**über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

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

**§ 9**  
**Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Heddert, den

Ortsgemeinde Heddert

---

- 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, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem 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 214, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Heddert, den

Ortsgemeinde Heddert

---

- Ortsbürgermeister -

# Vorbericht

## Vorbericht

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

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

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

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. der Zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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.

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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 26 Leistungen ausgewiesen und 5 Teilhaushalte gebildet.



## **Doppelhaushalte**

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

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

### **Doppelhaushalt 2022 / 2023**

#### **Haushalt 2022**

#### **Haushaltsplanung**

Der Haushalt 2022 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 276.395 € und Aufwendungen von 398.940 € einen Jahresfehlbetrag von 122.545 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 105.495 € aus.

#### **Rechnungsergebnis**

Das endgültige Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 / 2025 noch aus. Das vorläufige Ergebnis der Ergebnisrechnung weist einen Überschuss von 12.907,23 € aus und in der Finanzrechnung eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 284.268,81 €.

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

Zum Abschlusstag 31.12.2022 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 107.074,72 € nach 391.343,53 € zum 31.12.2021.

#### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 461.400 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 191.700 € um 269.700 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorrangig vorhandene liquide Mittel in dieser Höhe eingesetzt. Eine Kreditaufnahme ist daher nicht vorgesehen.

#### **Entwicklung der Investitionskreditschulden**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2022 0 € nach 0 € zum 31.12.2021.

## **Haushalt 2023**

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 450.795 € und Aufwendungen von 440.490 € einen Jahresüberschuss von 10.305 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 114.780 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

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

Nach dem vorläufigen Ergebnis der Finanzrechnung 2023 hat der Finanzmittelbestand um 30.298,25 € zugenommen.

### **Liquiditätskredite / liquide Mittel**

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 137.372,97 € nach 107.074,72 € zum 31.12.2022.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 20.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 0 € um 20.000 €.  
Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorrangig vorhandene liquide Mittel in dieser Höhe eingesetzt. Eine Kreditaufnahme ist daher nicht vorgesehen.

### **Entwicklung der Investitionsverschuldung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 0 € nach 0 € zum 31.12.2022.

## **Doppelhaushalt 2024 / 2025**

### **Haushalt 2024**

#### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 493.410 € und Aufwendungen von 455.280 € einen Jahresüberschuss von 38.130 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes um 50.030 € aus.

#### **Ergebnishaushalt**

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 60.750 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 17.000 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 43.750 € wirksam.

Nach der Haushaltsplanung 2024 entsteht so ein Jahresüberschuss des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalerhöhung von 27.500 €.

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

Leistung 531001 für die geplante Auflösung der AÖR zum 31.12.2023 9.000 €  
Leistung 573102 für den Anstrich Jugendraum 500 €

#### **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag auszuweisen. Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 50.030 €.

#### **Liquide Mittel**

Die Ortsgemeinde verfügt zum Abschlusstag 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von 137.372,97 €.

#### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 155.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 0 € um 155.500 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 124.000 € sowie eine Entnahme von liquiden Mittel in H. v. 31.550 € veranschlagt.

Als Schwerpunktmaßnahme ist die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (23.500 €) eingeplant.

Die geplante Einzahlung aus der Grundstücksveräußerung „In den Wirzbruchgärten“ II. BA i. H. v. 82.000 € wird bei Umsetzung kreditmindernd eingesetzt.

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

### **Entwicklung der Investitionskreditverschuldung**

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2023 beträgt 0 €. In 2024 ist eine Investitionskreditneuaufnahme i. H. v. 124.000 € geplant, mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten i. H. v. 600 €, entsteht zum Ende des HJ 2024 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 123.400 € entsprechend 440 € / Einwohner.

### **Haushalt 2025**

#### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 504.530 € und Aufwendungen von 454.480 € einen Jahresüberschuss von 50.050 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes um 96.180 € aus.

#### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 110.000 € überschreiten die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 65.000 € um 45.000 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 45.000 € veranschlagt.

In 2025 ist der Ausbau eines Wirtschaftsweges (Eigenanteil 35.000 €) vorgesehen.

Die geplante Einzahlung aus der Grundstücksveräußerung „In den Wirzbruchgärten“ II. BA i. H. v. 82.000 € wird bei Umsetzung kreditmindernd eingesetzt.

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

#### **Entwicklung der Verschuldung**

In 2025 ist eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 45.000 € veranschlagt; mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten i. H. v. 2.700 € entsteht zum Ende des HJ 2025 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 165.700 € entsprechend 592 € (Vorjahr ca. 440 €) / Einwohner.

# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	195.119	204.000	211.810	222.520	230.220	237.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.027	108.765	119.360	120.460	121.360	121.360
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.238	10.370	15.000	14.500	13.680	13.680
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.071	52.330	58.400	58.400	58.400	58.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.499	2.180	4.690	4.500	4.600	4.600
E7	Sonstige laufende Erträge	42.741	72.700	83.700	83.700	8.800	8.800
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>325.694</b>	<b>450.345</b>	<b>492.960</b>	<b>504.080</b>	<b>437.060</b>	<b>443.940</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.424	19.700	26.570	28.140	28.650	29.150
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.153	82.400	68.950	67.100	68.600	68.550
E11	Abschreibungen	52.689	49.450	60.810	65.990	67.350	65.950
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	231.371	274.550	269.400	269.400	269.400	269.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.055	13.340	19.250	18.750	19.240	19.240
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>348.691</b>	<b>439.440</b>	<b>444.980</b>	<b>449.380</b>	<b>453.240</b>	<b>452.290</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.997</b>	<b>10.905</b>	<b>47.980</b>	<b>54.700</b>	<b>- 16.180</b>	<b>- 8.350</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		450	450	450	450	450
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	478	1.050	10.300	5.100	6.100	6.100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 478</b>	<b>- 600</b>	<b>- 9.850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 23.475</b>	<b>10.305</b>	<b>38.130</b>	<b>50.050</b>	<b>- 21.830</b>	<b>- 14.000</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 23.475</b>	<b>10.305</b>	<b>38.130</b>	<b>50.050</b>	<b>- 21.830</b>	<b>- 14.000</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	197.219	204.000	211.810	222.520	230.220	237.100
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.273	105.085	115.100	115.100	115.100	115.100
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.671	52.330	58.400	58.400	58.400	58.400

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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	2.948	2.180	4.690	4.500	4.600	4.600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	42.812	70.700	81.700	81.700	6.800	6.800
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>308.924</b>	<b>434.295</b>	<b>471.700</b>	<b>482.220</b>	<b>415.120</b>	<b>422.000</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	13.126	19.700	23.070	24.640	25.150	25.650
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.469	82.400	68.950	67.100	68.600	68.550
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	225.475	274.550	269.400	269.400	269.400	269.400
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	12.001	13.340	19.250	18.750	19.240	19.240
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>292.071</b>	<b>389.990</b>	<b>380.670</b>	<b>379.890</b>	<b>382.390</b>	<b>382.840</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.853</b>	<b>44.305</b>	<b>91.030</b>	<b>102.330</b>	<b>32.730</b>	<b>39.160</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		450	450	450	450	450
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		1.050	10.300	5.100	6.100	6.100
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>- 600</b>	<b>- 9.850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>16.853</b>	<b>43.705</b>	<b>81.180</b>	<b>97.680</b>	<b>27.080</b>	<b>33.510</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
<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>16.853</b>	<b>43.705</b>	<b>81.180</b>	<b>97.680</b>	<b>27.080</b>	<b>33.510</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				65.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.137					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 38.485	191.700	82.000	82.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>71.652</b>	<b>191.700</b>	<b>82.000</b>	<b>147.000</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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	4.448	5.000	44.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	368.325	15.000	111.550	110.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>372.773</b>	<b>20.000</b>	<b>155.550</b>	<b>110.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 301.122</b>	<b>171.700</b>	<b>- 73.550</b>	<b>37.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 284.269</b>	<b>215.405</b>	<b>7.630</b>	<b>134.680</b>	<b>27.080</b>	<b>33.510</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			124.000	45.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten			81.600	83.500	3.000	3.000
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>			<b>42.400</b>	<b>- 38.500</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	284.269					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	284.269					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		215.405	50.030	96.180	24.080	30.510
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 215.405	- 50.030	- 96.180	- 24.080	- 30.510
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>284.269</b>	<b>- 215.405</b>	<b>- 7.630</b>	<b>- 134.680</b>	<b>- 27.080</b>	<b>- 33.510</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>284.269</b>	<b>- 215.405</b>	<b>- 7.630</b>	<b>- 134.680</b>	<b>- 27.080</b>	<b>- 33.510</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 284.269</b>					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	16.853	43.705	- 420	14.180	24.080	30.510
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 Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

40 Heddert

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | TH 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 Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

Teilhaushalt: 1 TH 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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			190			
E7	Sonstige laufende Erträge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.000</b>	<b>2.190</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.787	13.570	15.250	16.600	16.870	17.140
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	50	50	50	50
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.640	3.510	3.290	2.790	2.870	2.870
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.477</b>	<b>17.130</b>	<b>18.590</b>	<b>19.440</b>	<b>19.790</b>	<b>20.060</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 15.130</b>	<b>- 16.400</b>	<b>- 17.440</b>	<b>- 17.790</b>	<b>- 18.060</b>
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 15.130</b>	<b>- 16.400</b>	<b>- 17.440</b>	<b>- 17.790</b>	<b>- 18.060</b>
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 15.130</b>	<b>- 16.400</b>	<b>- 17.440</b>	<b>- 17.790</b>	<b>- 18.060</b>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.051	- 17.130	- 14.900	- 15.940	- 16.290	- 16.560
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>- 9.051</b>	<b>- 17.130</b>	<b>- 14.900</b>	<b>- 15.940</b>	<b>- 16.290</b>	<b>- 16.560</b>

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)  
Hauptsatzung  
Geschäftsordnung des Rates  
Beschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner/-innen  
Gremien

### Ziel

#### Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.787	13.570	15.250	16.600	16.870	17.140
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.484	6.830	7.150	7.290	7.440	7.590
501200 Beigeordnete	69	300				
** Vertretung des Ortsbürgermeisters, s. Konto 501000						
504900 Sonstige	634	1.120	1.500	1.530	1.560	1.590
Sozialversicherungsaufwendungen						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.600	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
** lt. Mitteilung Personalamt						
511300 Ehrensold		2.020	3.100	4.280	4.370	4.460
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	50	50	50	50
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	50	50	50	50	50	50
** Beitrag an DRK Ortsverein Kell						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.640	3.510	2.790	2.790	2.870	2.870
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	250	250	250	250
** u. a. Vor-Ort-Seminare						
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		450	200	200	200	200
** Corona-Tests, etc.						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	180	180	180	180	180	180
** Dienstzimmerentschädigung						
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw.		100	100	100	100	100
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige		50	50	50	50	50
** Gemeinde u. Stadt						

## 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 ** Telefonkostenpauschale</i>	246	250	260	260	260	260
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i>	99	400				
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung</i>	563	580	650	650	680	680
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beitragserhöhung</i>	161	300	250	250	300	300
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge: Gemeinde- u. Städtebund, Komm. arbeitgeberverband, Kreiswaldbauverein</i>	153	200	250	250	250	250
569200 <i>Verfügungsmittel</i>		100	100	100	100	100
569300 <i>Repräsentationen</i>	240	600	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.477</b>	<b>17.130</b>	<b>18.090</b>	<b>19.440</b>	<b>19.790</b>	<b>20.060</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 15.130</b>	<b>- 16.090</b>	<b>- 17.440</b>	<b>- 17.790</b>	<b>- 18.060</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 15.130</b>	<b>- 16.090</b>	<b>- 17.440</b>	<b>- 17.790</b>	<b>- 18.060</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>- 10.477</u></b>	<b><u>- 15.130</u></b>	<b><u>- 16.090</u></b>	<b><u>- 17.440</u></b>	<b><u>- 17.790</u></b>	<b><u>- 18.060</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.156</b>	<b>- 17.130</b>	<b>- 14.590</b>	<b>- 15.940</b>	<b>- 16.290</b>	<b>- 16.560</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>- 9.156</u></b>	<b><u>- 17.130</u></b>	<b><u>- 14.590</u></b>	<b><u>- 15.940</u></b>	<b><u>- 16.290</u></b>	<b><u>- 16.560</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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Verbandsgemeinde  
Landkreis  
Land Rheinland-Pfalz  
Europäische Union  
Bundesrepublik Deutschland

### Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen  
Statistikgesetze und -verordnungen

### Zielgruppe

Wahlberechtigte

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			190			
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** hälftige Erstattung der Erfrischungsgelder vom Bund wegen paralleler Kommunalwahl			190			
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>190</b>			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500			
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** 2024: Europa-/Kommunalwahl Erfrischungsgelder (380 €), Druckkosten (80 €), Verpflegung etc.			500			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>500</b>			
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>- 310</b>			
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>- 310</b>			
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>			<b>- 310</b>			
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>105</b>		<b>- 310</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						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	105		- 310			

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. Sport

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



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

Teilhaushalt: 2 TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. Sport

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	15	20	20	20	20	20
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	796	1.650	1.150	1.400	1.300	1.550
E11	Abschreibungen	2.582	2.180	2.980	3.880	4.140	4.090
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.170	17.900	18.350	18.350	18.350	18.350
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.548</b>	<b>21.730</b>	<b>22.480</b>	<b>23.630</b>	<b>23.790</b>	<b>23.990</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.533</b>	<b>- 21.710</b>	<b>- 22.460</b>	<b>- 23.610</b>	<b>- 23.770</b>	<b>- 23.970</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 17.533</b>	<b>- 21.710</b>	<b>- 22.460</b>	<b>- 23.610</b>	<b>- 23.770</b>	<b>- 23.970</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302	1.200	1.690	1.740	1.790	1.810
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 302</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.740</b>	<b>- 1.790</b>	<b>- 1.810</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 17.834</b>	<b>- 22.910</b>	<b>- 24.150</b>	<b>- 25.350</b>	<b>- 25.560</b>	<b>- 25.780</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 15.336</b>	<b>- 20.750</b>	<b>- 21.190</b>	<b>- 21.490</b>	<b>- 21.440</b>	<b>- 21.710</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.000	20.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.016	5.000	6.000			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.016</b>	<b>10.000</b>	<b>26.500</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.016</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 26.500</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 17.353</b>	<b>- 30.750</b>	<b>- 47.690</b>	<b>- 21.490</b>	<b>- 21.440</b>	<b>- 21.710</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 und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Verkehrs- und Verschönerungsverein).

### Auftraggeber

Ortsgemeinden

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

### Ziel

#### Sachziele:

Brauchtumspflege

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung

## 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	15	20	20	20	20	20
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15	20	20	20	20	20
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687	300	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsbrezeln, Weihnachtsbaum, Kränze für Volkstrauertag/ Ehrenmal etc.	687	300	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	57	60	60	60	60	60
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	57	60	60	60	60	60
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Förderung Heimatverein		150	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>744</b>	<b>510</b>	<b>410</b>	<b>410</b>	<b>410</b>	<b>410</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 729</b>	<b>- 490</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 729</b>	<b>- 490</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 729</b>	<b>- 490</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 597</b>	<b>- 450</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</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>- 597</b>	<b>- 450</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

### Ziel

#### Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

## 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						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	250	500	250	500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		500	250	500	250	500
** jährlicher Wechsel: Seniorenachmittag, Seniorenfahrt						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	250	500	250	500
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 250	- 500	- 250	- 500
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 500	- 250	- 500	- 250	- 500
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>	<u>- 250</u>	<u>- 500</u>	<u>- 250</u>	<u>- 500</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500	- 250	- 500	- 250	- 500
<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>- 500</u>	<u>- 250</u>	<u>- 500</u>	<u>- 250</u>	<u>- 500</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Verbandsgemeinde betreibt ein Modellprojekt zum Aufbau und zur Förderung der Aktivitäten der Dorfgemeinschaften insbesondere auch im Zuge des demographischen Wandels. Der Ortsgemeinderat hat beschlossen, das Projekt auch in der Ortsgemeinde umzusetzen. Das Projekt wird durch die bei der Verbandsgemeinde hierfür beschäftigten Kraft mit betreut. Über einen Zeitraum von 18 Monaten beteiligt sich die Ortsgemeinde an den Aufwendungen der Verbandsgemeinde.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Gemeinschaft		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":</b>						
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	600	600	450	450	450	450
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige **jeweils 150 Euro an Freiwillige Feuerwehr, Jugendfeuerwehr, Not- u. Katastrophenhilfe	600	600	450	450	450	450
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600	600	450	450	450	450
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 600	- 600	- 450	- 450	- 450	- 450
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 600	- 600	- 450	- 450	- 450	- 450
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 600	- 600	- 450	- 450	- 450	- 450
<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>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
362000	Jugendarbeit	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:</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</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		150	150	150	150	150
541900 Zuweisung und Zuschüsse an Sonstige ** Jugendfördermittel		150	150	150	150	150
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150	150	150	150	150
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

\*\* : 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 den von der Ortsgemeinde selbst getragenen Kindergarten im gemeindeeigenen Kindergartengebäude. Die Trägerschaft beinhaltet die Anstellung des Personals, die Organisation, die Ausstattung mit den notwendigen Sachmitteln, die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung. Zur Finanzierung erhebt die Ortsgemeinde Elternbeiträge und erhält Zuweisungen vom Landkreis und vom Land. Der verbleibende ungedeckte Teil ist aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

### 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E11 Abschreibungen	1.634	1.220	1.630	2.130	2.630	2.630
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.634	1.220	1.630	2.130	2.630	2.630
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.570	17.000	17.600	17.600	17.600	17.600
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.907	13.500	13.300	13.300	13.300	13.300
** Personalkostenanteil KiGa Schillingen						
541510 Zuweisungen und ZUSchüsse an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.663	3.500	4.300	4.300	4.300	4.300
** Sachkosten KiGa Schillingen						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.204</b>	<b>18.220</b>	<b>19.230</b>	<b>19.730</b>	<b>20.230</b>	<b>20.230</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.204</b>	<b>- 18.220</b>	<b>- 19.230</b>	<b>- 19.730</b>	<b>- 20.230</b>	<b>- 20.230</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.204</b>	<b>- 18.220</b>	<b>- 19.230</b>	<b>- 19.730</b>	<b>- 20.230</b>	<b>- 20.230</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.204</b>	<b>- 18.220</b>	<b>- 19.230</b>	<b>- 19.730</b>	<b>- 20.230</b>	<b>- 20.230</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.729</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 17.600</b>	<b>- 17.600</b>	<b>- 17.600</b>	<b>- 17.600</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.000	20.500			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Kostenbeteiligung; Container als Übergangslösung bis zur Fertigstellung der KiTa Hentern		5.000	20.500			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	20.500			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 20.500			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 13.729</u>	<u>- 22.000</u>	<u>- 38.100</u>	<u>- 17.600</u>	<u>- 17.600</u>	<u>- 17.600</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 365200 Kindergarten:

### 16 Umbau / Sanierung Kindergarten Schillingen

	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	20.500				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.500</b>				

<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 Wohnungsnahe		
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</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109	850	700	700	850
	522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	29	450	300	300	350
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung</i>		50	100	100	150
	523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz</i>		250	200	200	250
	529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährl. Hauptinspektion</i>	80	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	593	590	990	1.390	1.150
	533000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	289	290	290	290	50
	538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	304	300	700	1.100	1.100
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>702</b>	<b>1.440</b>	<b>1.690</b>	<b>2.090</b>	<b>2.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 702</b>	<b>- 1.440</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 2.090</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 702</b>	<b>- 1.440</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 2.090</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302	1.200	1.690	1.740	1.790
	581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300,481000</i>	302	1.200	1.690	1.740	1.790
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 302</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.740</b>	<b>- 1.790</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.004</b>	<b>- 2.640</b>	<b>- 3.380</b>	<b>- 3.830</b>	<b>- 3.790</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 410</b>	<b>- 2.050</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.440</b>	<b>- 2.660</b>



### Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.016	5.000	6.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung Fallschutz u. Spielgeräte (1 Kinder- u. 1 Seniorenspielgerät)	2.016	5.000	6.000			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>2.016</b>	<b>5.000</b>	<b>6.000</b>			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>- 2.016</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 6.000</b>			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u><b>- 2.427</b></u>	<u><b>- 7.050</b></u>	<u><b>- 8.390</b></u>	<u><b>- 2.440</b></u>	<u><b>- 2.640</b></u>	<u><b>- 2.660</b></u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

2 Betriebsausstattung Kinderspielplatz						
	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		6.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 6.000</b>				

<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>		
Betrieb und Unterhaltung der Sportstätte		
<b>Auftraggeber</b>		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	298	310	300	300	300	300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	298	310	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	298	310	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 298	- 310	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 298	- 310	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 298</u>	<u>- 310</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</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						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	497	410	440	640	640	640
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.588	10.370	15.000	14.500	13.680	13.680
E7	Sonstige laufende Erträge	5.839	5.700	6.700	6.700	6.800	6.800
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.924</b>	<b>16.480</b>	<b>22.140</b>	<b>21.840</b>	<b>21.120</b>	<b>21.120</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.637	6.130	11.320	11.540	11.780	12.010
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.275	18.270	18.550	16.950	17.850	17.550
E11	Abschreibungen	32.597	30.720	40.080	41.940	41.440	40.090
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	303	660	720	720	740	740
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.813</b>	<b>58.780</b>	<b>73.670</b>	<b>74.150</b>	<b>74.810</b>	<b>73.390</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 29.889</b>	<b>- 42.300</b>	<b>- 51.530</b>	<b>- 52.310</b>	<b>- 53.690</b>	<b>- 52.270</b>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	478	950	9.000			
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 478</b>	<b>- 950</b>	<b>- 9.000</b>			
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 30.367</b>	<b>- 43.250</b>	<b>- 60.530</b>	<b>- 52.310</b>	<b>- 53.690</b>	<b>- 52.270</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.058	9.230	12.780	13.170	13.590	13.740
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.566</b>	<b>3.730</b>	<b>4.620</b>	<b>4.750</b>	<b>4.890</b>	<b>4.960</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 25.802</b>	<b>- 39.520</b>	<b>- 55.910</b>	<b>- 47.560</b>	<b>- 48.800</b>	<b>- 47.310</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.423</b>	<b>- 19.580</b>	<b>- 31.270</b>	<b>- 20.760</b>	<b>- 21.680</b>	<b>- 21.540</b>
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.137					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.137</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.448		23.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	364.763	10.000	57.500	10.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>369.211</b>	<b>10.000</b>	<b>81.000</b>	<b>10.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 259.075</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 81.000</b>	<b>- 10.000</b>		

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

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
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 264.498</b>	<b>- 29.580</b>	<b>- 112.270</b>	<b>- 30.760</b>	<b>- 21.680</b>	<b>- 21.540</b>

**Produkt 114300 - Bauhof**

**Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

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

**Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:**

Produkt		Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Mittelwert	in %	2024	2025	2026	2027
366103	Kinderspielplätze	842,00	874,00	301,00	1.200,00	804,25	10%	1.690 €	1.740 €	1.790 €	1.810 €
541101	Straßen, Gehwege	2.316,00	2.279,00	1.335,00	3.210,00	2.285,00	28%	4.790 €	4.940 €	5.100 €	5.150 €
551101	öffentl. Grünflächen u. Parkanlagen	2.948,00	2.654,00	1.723,00	6.020,00	3.336,25	40%	7.000 €	7.210 €	7.430 €	7.520 €
573102	Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhaus	303,00	375,00	3.000,00	1.900,00	1.394,50	17%	2.930 €	3.010 €	3.100 €	3.150 €
573108	sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp)	0,00	0,00	1.264,00	630,00	473,50	6%	990 €	1.020 €	1.060 €	1.070 €
<b>Gesamt</b>		<b>6.409,00</b>	<b>6.182,00</b>	<b>7.623,00</b>	<b>12.960,00</b>	<b>8.293,50</b>	100%	<b>17.400 €</b>	<b>17.920 €</b>	<b>18.480 €</b>	<b>18.700 €</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	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Einsatzpläne

Verträge

### Zielgruppe

Bürger/innen

Benutzer

Einwohner/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.637	6.130	11.320	11.540	11.780	12.010
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.142	4.460	8.000	8.160	8.320	8.490
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	305	610	640	650	670	680
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	1.113	850	2.480	2.530	2.580	2.630
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	79	210	200	200	210	210
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.207	3.450	2.150	2.150	2.450	2.450
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** steigende Kosten f. Strom, Heizung, Abfall		150	150	150	150	150
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Kraftstoff pp.	234	2.000	1.000	1.000	1.200	1.200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	504	300	400	400	400	400
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung v. Maschinen u. Geräten	469	1.000	600	600	700	700
E11 Abschreibungen	495	1.120	3.500	3.800	3.800	3.790
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	495	500	500	500	500	490
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		620	3.000	3.300	3.300	3.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	284	380	430	430	450	450
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinischer Dienst	34	100	100	100	100	100
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	151	150	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	53	60	100	100	100	100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen</i> <i>** gemeindlicher Anhänger</i>	17	30	40	40	50	50
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i> <i>** gemeindlicher Anhänger</i>	29	40	40	40	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.624</b>	<b>11.080</b>	<b>17.400</b>	<b>17.920</b>	<b>18.480</b>	<b>18.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.624</b>	<b>- 11.080</b>	<b>- 17.400</b>	<b>- 17.920</b>	<b>- 18.480</b>	<b>- 18.700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.624</b>	<b>- 11.080</b>	<b>- 17.400</b>	<b>- 17.920</b>	<b>- 18.480</b>	<b>- 18.700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Interne Leistungsverrechnung einzelner Leistungen mit Konto 581000</i>	7.624	12.960	17.400	17.920	18.480	18.700
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.624</b>	<b>12.960</b>	<b>17.400</b>	<b>17.920</b>	<b>18.480</b>	<b>18.700</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0</b>	<b>1.880</b>				
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>695</b>	<b>3.000</b>	<b>3.500</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.790</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>** Handrasenmäher</i>			1.500			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>1.500</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 1.500</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>695</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.790</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114300 Bauhof:

### 6 Arbeitsgeräte: Erstbeschaffungen u. Ersatzbeschaffungen

	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		1.500			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 1.500</b>			



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
531001	Elektrizitätsversorgung	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 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					
E18						
	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	478	950	9.000		
	573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** geplante Auflösung der AÖR zum 31.12.2023 (Verlustabdeckung 2023 wird in 2024 verbucht)	478	950	9.000		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 478	- 950	- 9.000		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 478	- 950	- 9.000		
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 478	- 950	- 9.000		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 950	- 9.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 950	- 9.000		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz

### Zielgruppe

Einwohner/-innen  
Verkehrsteilnehmer/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs  
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	355	360	400	400	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	355	360	400	400	400	400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.588	10.370	15.000	14.500	13.680	13.680
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12.588	10.370	15.000	14.500	13.680	13.680
E7 Sonstige laufende Erträge	5.839	5.700	6.700	6.700	6.800	6.800
462500 Konzessionsabgaben	5.839	5.700	6.700	6.700	6.800	6.800
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.782</b>	<b>16.430</b>	<b>22.100</b>	<b>21.600</b>	<b>20.880</b>	<b>20.880</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.257	12.550	6.450	6.450	6.650	6.650
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.197	3.500	800	800	800	800
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.510	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	4.551	5.000	4.600	4.600	4.800	4.800
** Kostenpauschale an VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen 0,55 € / qm						
E11 Abschreibungen	31.547	27.980	33.800	33.990	33.640	32.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.146	930	1.260	1.260	1.260	1.260
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	29.182	26.290	31.550	31.550	31.540	30.440
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.219	760	990	1.180	840	600
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.805</b>	<b>40.530</b>	<b>40.250</b>	<b>40.440</b>	<b>40.290</b>	<b>38.950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 21.023</b>	<b>- 24.100</b>	<b>- 18.150</b>	<b>- 18.840</b>	<b>- 19.410</b>	<b>- 18.070</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	- 21.023	- 24.100	- 18.150	- 18.840	- 19.410	- 18.070
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.335	3.210	4.790	4.940	5.100	5.150
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.335	3.210	4.790	4.940	5.100	5.150
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	- 1.335	- 3.210	- 4.790	- 4.940	- 5.100	- 5.150
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 22.358</b>	<b>- 27.310</b>	<b>- 22.940</b>	<b>- 23.780</b>	<b>- 24.510</b>	<b>- 23.220</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.560</b>	<b>- 10.060</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.690</b>	<b>- 4.950</b>	<b>- 5.000</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.137					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	92.314					
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	17.822					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.137</b>					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.448					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.448					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	360.491	10.000	21.000	10.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			5.000			
** Ankauf einer Grundstücksparzelle						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			6.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	360.491					
** Planungskosten 25.000 €, Tiefbauarbeiten einschl. Honorar 354.000 €, Vermessung 2.000 €						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000	10.000	10.000		
** vorsorglicher Ansatz						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>364.939</b>	<b>10.000</b>	<b>21.000</b>	<b>10.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 254.802</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 21.000</b>	<b>- 10.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 258.362</b>	<b>- 20.060</b>	<b>- 25.540</b>	<b>- 14.690</b>	<b>- 4.950</b>	<b>- 5.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

### 5 Grunderwerb, allgemeiner Grunderwerb außerhalb der Flurbereinigung

	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000</b>			

<b>Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:</b>					
<b>23 Beschaffung von Ortseingangsschildern</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>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.000</b>				

<b>1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</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>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>			

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die RWE Deutschland GmbH vertraglich mit der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. 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>						
<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>
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>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000	6.700	6.700	6.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			6.000	4.500	4.500	4.500
** Strombezug der Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens			2.000	2.200	2.200	2.200
** Straßenbeleuchtungspauschale, Winterdienst, Straßenausbesserungen						
E11 Abschreibungen				1.170	1.170	1.170
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				1.170	1.170	1.170
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>8.000</b>	<b>7.870</b>	<b>7.870</b>	<b>7.870</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>- 8.000</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>- 8.000</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>			<b>- 8.000</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>	<b>- 7.670</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>- 8.000</b>	<b>- 6.700</b>	<b>- 6.700</b>	<b>- 6.700</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			23.500			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			23.500			
** Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED, zusätzl. Straßenleuchte an der Hühnerfarm						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			23.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 23.500			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 31.500</u>	<u>- 6.700</u>	<u>- 6.700</u>	<u>- 6.700</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

35 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.500					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 23.500</b>					

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142	50	40	40	40	40
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	142	50	40	40	40	40
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142</b>	<b>50</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
E11 Abschreibungen	274	150	140	140	140	140
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	274	150	140	140	140	140
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19	30	40	40	40	40
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	19	30	40	40	40	40
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>293</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 151</b>	<b>- 130</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 151</b>	<b>- 130</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 151</b>	<b>- 130</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 19</b>	<b>- 30</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</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>- 19</b>	<b>- 30</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>	<b>- 40</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen		
<b>Auftraggeber</b>		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
EinwohnerInnen, Allgemeinheit		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 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	735	1.450	1.450	1.150	1.500	1.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	735	800	800	500	800	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		150	150	150	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	281	610	1.840	1.840	1.690	1.690
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	209	210	1.210	1.210	1.060	1.060
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	200	200	200	200
539900 Sonstige Abschreibungen	72		430	430	430	430
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		250	250	250	250	250
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen lt. Baumkataster		250	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.016</b>	<b>2.310</b>	<b>3.540</b>	<b>3.240</b>	<b>3.440</b>	<b>3.140</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.016</b>	<b>- 2.310</b>	<b>- 3.540</b>	<b>- 3.240</b>	<b>- 3.440</b>	<b>- 3.140</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.016</b>	<b>- 2.310</b>	<b>- 3.540</b>	<b>- 3.240</b>	<b>- 3.440</b>	<b>- 3.140</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.723	6.020	7.000	7.210	7.430	7.520
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300,481000	1.723	6.020	7.000	7.210	7.430	7.520
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.723</b>	<b>- 6.020</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 7.210</b>	<b>- 7.430</b>	<b>- 7.520</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.739</b>	<b>- 8.330</b>	<b>- 10.540</b>	<b>- 10.450</b>	<b>- 10.870</b>	<b>- 10.660</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.246</b>	<b>- 7.720</b>	<b>- 8.700</b>	<b>- 8.610</b>	<b>- 9.180</b>	<b>- 8.970</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.272					
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen	4.272					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.272</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.272</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 6.518</b>	<b>- 7.720</b>	<b>- 8.700</b>	<b>- 8.610</b>	<b>- 9.180</b>	<b>- 8.970</b>



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)	2024 / 2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenanteil an den ungedeckten laufenden Kosten des Friedhofs in Schillingen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 3.000</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>- 3.000</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><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</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><u>- 3.000</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 217</b>	<b>- 3.000</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>						
<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>- 217</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><u>- 3.000</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.):</b>						
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	76	820	500	500	550	550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	76	720	400	400	450	450
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		860	800	1.000	1.000	1.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		860	800	1.000	1.000	1.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76</b>	<b>1.680</b>	<b>1.300</b>	<b>1.500</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 76</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.550</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 76</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.550</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			990	1.020	1.060	1.070
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			990	1.020	1.060	1.070
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>- 990</b>	<b>- 1.020</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 1.070</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 76</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 2.290</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 2.610</b>	<b>- 2.620</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 76</b>	<b>- 820</b>	<b>- 1.490</b>	<b>- 1.520</b>	<b>- 1.610</b>	<b>- 1.620</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			35.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			35.000			
** Der Aufbau soll abgeschoben werden, Drainagen verlegt und die Decke wieder aufgebaut werden. Geschätzte Kosten durch techn. Bauabteilung.						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 35.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 76	- 820	- 36.490	- 1.520	- 1.610	- 1.620

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

7 Dorfplatz:, Schaffung von Parkmöglichkeiten und Sanierungsmaßnahmen						
	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		35.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5551	Land- und Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6231	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	623101	Jagdgenossenschaften, Verwaltung

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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

Teilhaushalt: 4 TH 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	6.167	3.950	7.900	8.800	9.700	9.700
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.071	52.330	58.400	58.400	58.400	58.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.499	2.180	4.500	4.500	4.600	4.600
E7	Sonstige laufende Erträge	36.902	65.000	75.000	75.000		
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.289</b>	<b>123.460</b>	<b>145.800</b>	<b>146.700</b>	<b>72.700</b>	<b>72.700</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.081	62.480	49.250	48.750	49.450	49.450
E11	Abschreibungen	17.509	16.550	17.750	20.170	21.770	21.770
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.111	9.170	15.240	15.240	15.630	15.630
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.702</b>	<b>88.200</b>	<b>82.240</b>	<b>84.160</b>	<b>86.850</b>	<b>86.850</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.587</b>	<b>35.260</b>	<b>63.560</b>	<b>62.540</b>	<b>- 14.150</b>	<b>- 14.150</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>48.587</b>	<b>35.260</b>	<b>63.560</b>	<b>62.540</b>	<b>- 14.150</b>	<b>- 14.150</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.264	2.530	2.930	3.010	3.100	3.150
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 4.264</b>	<b>- 2.530</b>	<b>- 2.930</b>	<b>- 3.010</b>	<b>- 3.100</b>	<b>- 3.150</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>44.323</b>	<b>32.730</b>	<b>60.630</b>	<b>59.530</b>	<b>- 17.250</b>	<b>- 17.300</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>52.024</b>	<b>46.030</b>	<b>74.580</b>	<b>75.000</b>	<b>- 1.080</b>	<b>- 1.130</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				65.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 38.485	191.700	82.000	82.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 38.485</b>	<b>191.700</b>	<b>82.000</b>	<b>147.000</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.546		48.050	100.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.546</b>		<b>48.050</b>	<b>100.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.031</b>	<b>191.700</b>	<b>33.950</b>	<b>47.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>11.994</b>	<b>237.730</b>	<b>108.530</b>	<b>122.000</b>	<b>- 1.080</b>	<b>- 1.130</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	440	1.000			
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	440	1.000			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600				
	442440 <i>Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	600				
E7	Sonstige laufende Erträge	36.902	65.000			
	461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	36.902				
	461900 <i>Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens -Sonstige</i>		65.000			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.942</b>	<b>66.000</b>			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265	1.700	2.050	2.050	2.250
	522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	1.137	1.200	1.600	1.600	1.800
	** steigende Kosten f. Strom, Heizung, Abfall					
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		250	200	200	200
	524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	128	250	250	250	250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	372	800	400	400	500
	562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i>	209	500	300	300	350
	** Baumkontrollen lt. Baumkataster					
	565900 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges</i>	1				
	568100 <i>Grundsteuer</i>	162	300	100	100	150
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.637</b>	<b>2.500</b>	<b>2.450</b>	<b>2.450</b>	<b>2.750</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.305</b>	<b>63.500</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.750</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>36.305</b>	<b>63.500</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.750</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>36.305</b>	<b>63.500</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 2.750</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	37.034	63.500	- 2.450	- 2.450	- 2.750	- 2.750
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	- 38.485	191.700				
688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)</i>	- 38.485	191.700				
<i>** 2022 ff.: Verkaufserlöse; Rücknahme Grundstück gem. Beschluss v. 11.04.22 erneute Veräußerung soll umgehend erfolgen</i>						
F27 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 38.485</b>	<b>191.700</b>				
F32 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F33 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 38.485</b>	<b>191.700</b>				
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 1.451</b>	<b>255.200</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.450</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 2.750</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i> ** Landpacht			400 400	400 400	400 400	400 400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442440 <i>Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i> ** Glascontainerstandort			600 600	600 600	600 600	600 600
E7 Sonstige laufende Erträge 461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> ** Verkauf Baugrundstücke			75.000 75.000	75.000 75.000		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>76.000</b>	<b>76.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> ** WKB Wasser pp. f. Baugrundstücke 524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>			450 450	450 450	450 450	450 450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i> ** Baumkontrollen lt. Baumkataster 568100 <i>Grundsteuer</i>			370 200 170	370 200 170	380 200 180	380 200 180
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>820</b>	<b>820</b>	<b>830</b>	<b>830</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>75.180</b>	<b>75.180</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>75.180</b>	<b>75.180</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>			<b>75.180</b>	<b>75.180</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>75.180</b>	<b>75.180</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)</i> ** Verkauf v. Baugrundstücken			82.000 82.000	82.000 82.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>82.000</b>	<b>82.000</b>		



## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anpflanzung v. Bäumen u. Blumenwiese			2.000 2.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			80.000	82.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>155.180</u>	<u>157.180</u>	<u>170</u>	<u>170</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

15 Anpflanzung Bäume u. Blumenwiese						
	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	2.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000					

17 Verkauf von Baugrundstücken						
	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	82.000	82.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.000	82.000				

<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 - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und 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 Saarburg-Tobiashaus 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 Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.925	700	4.100	4.100	4.100	4.100
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund			4.100	4.100	4.100	4.100
** Fördermittel						
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.925	700				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.854	39.930	45.000	45.000	45.000	45.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	40.854	39.930	45.000	45.000	45.000	45.000
** Holzverkauf						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.176	1.180	1.200	1.200	1.200	1.200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.176	1.180	1.200	1.200	1.200	1.200
** Waldwildschadensverhütungspauschale						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.955</b>	<b>41.810</b>	<b>50.300</b>	<b>50.300</b>	<b>50.300</b>	<b>50.300</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.145	36.880	37.200	37.200	37.200	37.200
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.403	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
** Betriebskostenbeitrag (Staatlicher Revierdienst)						
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.830	2.700	2.700	2.700	2.700
** Sachaufwand						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.743	30.650	30.000	30.000	30.000	30.000
** Unternehmereinsatz						
E11 Abschreibungen	428	330	600	600	300	300
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	428	330	600	600	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.205	2.420	2.360	2.360	2.360	2.360
564190 Versicherungsbeiträge	106	160	110	110	110	110
** Waldbrandversicherung						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft, Beiträge SVLFG	1.438	1.600	1.550	1.550	1.550	1.550
568100 Grundsteuer	661	660	700	700	700	700
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>16.778</b>	<b>39.630</b>	<b>40.160</b>	<b>40.160</b>	<b>39.860</b>	<b>39.860</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>28.177</b>	<b>2.180</b>	<b>10.140</b>	<b>10.140</b>	<b>10.440</b>	<b>10.440</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	28.177	2.180	10.140	10.140	10.440	10.440
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>28.177</u>	<u>2.180</u>	<u>10.140</u>	<u>10.140</u>	<u>10.440</u>	<u>10.440</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.888	2.510	10.740	10.740	10.740	10.740
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.546		3.550			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Zaunneubau	1.546		3.550			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.546		3.550			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.546		- 3.550			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>21.342</u>	<u>2.510</u>	<u>7.190</u>	<u>10.740</u>	<u>10.740</u>	<u>10.740</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

31 forstwirtschaftliche Maßnahmen						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.550				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 3.550</b>				

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse  
Landeswaldgesetz  
Forstbetriebspläne  
Forstwirtschaftspläne

### Zielgruppe

Einwohner/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.995	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
441200 Mieten und Pachten	9.995	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** Jagdpacht u. Waldwildschadensverhütungspauschale						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.995</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.861	700	1.000	1.000	1.000	1.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	926	700	1.000	1.000	1.000	1.000
** 10% Verwaltungskostenpauschale						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	8.935					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	134	3.300	9.000	9.000	9.000	9.000
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	134	100	2.300	2.300	2.300	2.300
565800 Zuführung Überschüsse Jagdpacht zu den Verwahrgeldern (vormals Rücklage)						
569400 Aufwendungen für Schadensfälle		500	3.000	3.000	3.000	3.000
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
** Reinerlösanteile						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.995</b>	<b>4.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>6.000</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>6.000</b>				
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>6.000</b>				
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>3.713</b>	<b>6.000</b>				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</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
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	3.713	6.000				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.517 1.517	1.520 1.520	1.600 1.600	2.500 2.500	3.400 3.400	3.400 3.400
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	2.422 2.422					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.939</b>	<b>1.520</b>	<b>1.600</b>	<b>2.500</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
E11 Abschreibungen 535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	13.784 13.784	13.790 13.790	13.780 13.780	15.130 15.130	16.530 16.530	16.530 16.530
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.784</b>	<b>14.040</b>	<b>14.030</b>	<b>15.380</b>	<b>16.780</b>	<b>16.780</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.845</b>	<b>- 12.520</b>	<b>- 12.430</b>	<b>- 12.880</b>	<b>- 13.380</b>	<b>- 13.380</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.845</b>	<b>- 12.520</b>	<b>- 12.430</b>	<b>- 12.880</b>	<b>- 13.380</b>	<b>- 13.380</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>- 9.845</u></b>	<b><u>- 12.520</u></b>	<b><u>- 12.430</u></b>	<b><u>- 12.880</u></b>	<b><u>- 13.380</u></b>	<b><u>- 13.380</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.422</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Förderung DLR (65%)				65.000 65.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>65.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: Planung 2025: Baukosten (geschätzt)			15.000 15.000	100.000 100.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000	100.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 15.000	- 35.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.422</u>	<u>- 250</u>	<u>- 15.250</u>	<u>- 35.250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

14 Ausbau von Wirtschaftswegen (außerhalb der Flurbereinigung)						
	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			65.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	100.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 15.000</b>	<b>- 35.000</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 - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Betrieb und Unterhaltung Bürgerhaus		
<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>							
<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>
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.725	1.730	2.200	2.200	2.200	2.200
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.725	1.730	2.200	2.200	2.200	2.200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650					
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	650					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
	441200 Mieten und Pachten ** Benutzungsgebühren für das Haus "Helena"	360	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.723	1.000	2.700	2.700	2.800	2.800
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerstattung von der Verbandsgemeinde für die anteiligen Heizungskosten im Feuerwehrgerätehaus	3.723	1.000	2.700	2.700	2.800	2.800
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.457</b>	<b>4.130</b>	<b>7.900</b>	<b>7.900</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.810	22.950	8.300	7.800	8.300	8.300
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** steigende Kosten f. Strom, Heizung, Abfall	6.424	6.200	6.600	6.600	6.800	6.800
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung; Anstrich Jugendraum 500 €	305	16.000	1.000	500	700	700
	523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		500	500	500	550	550
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfung Feuerlöscher	81	250	200	200	250	250
E11	Abschreibungen	3.297	2.430	3.370	4.440	4.940	4.940
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.428	2.430	2.430	2.430	2.430	2.430



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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	764		760	760	760	760
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	105		180	1.250	1.750	1.750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.149	2.400	2.850	2.850	3.130	3.130
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gastank, Heizungsanlage	298		350	350	380	380
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Internet u. Telefon		500	300	300	350	350
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	1.852	1.900	2.200	2.200	2.400	2.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.256	27.780	14.520	15.090	16.370	16.370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.799	- 23.650	- 6.620	- 7.190	- 8.370	- 8.370
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.799	- 23.650	- 6.620	- 7.190	- 8.370	- 8.370
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.264	2.530	2.930	3.010	3.100	3.150
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000	4.264	2.530	2.930	3.010	3.100	3.150
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.264	- 2.530	- 2.930	- 3.010	- 3.100	- 3.150
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.063</u>	<u>- 26.180</u>	<u>- 9.550</u>	<u>- 10.200</u>	<u>- 11.470</u>	<u>- 11.520</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.782	- 25.480	- 8.380	- 7.960	- 8.730	- 8.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			27.500			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Photovoltaikanlage am Bürgerhaus			20.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung Beamer u. Leinwand f. Bürgerhaus			2.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Einrichtung eines Dienstzimmers im Bürgerhaus f. d. Bürgermeister.			3.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Einrichtung Jugendraum			2.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			27.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 27.500			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 13.782</u>	<u>- 25.480</u>	<u>- 35.880</u>	<u>- 7.960</u>	<u>- 8.730</u>	<u>- 8.780</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

### 12 PV-Anlage am Bürgerhaus

	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		20.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000</b>			

<b>Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):</b>						
<b>12 PV-Anlage am Bürgerhaus</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>	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	3.000					
	- 3.000					
<b>33 Ortsbürgermeisterdienstzimmer</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>	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	2.500					
	- 2.500					
<b>34 Renovierung Jugendraum</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>	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	2.000					
	- 2.000					
<b>36 Beschaffung Ausstattungsgegenstände</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>	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	2.000					
	- 2.000					

<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 - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde zahlt jährlich einen Mitgliedsbeitrag an Erholungsgebiet Hochwald e. V. und Hochwald-Ferienland e. V.		
<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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	251	250	260	260	260	260
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge Erholungsgebiet Hochwald e.V. u. Hochwald Ferienland e.V.	251	250	260	260	260	260
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251	250	260	260	260	260
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 251	- 250	- 260	- 260	- 260	- 260
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 251	- 250	- 260	- 260	- 260	- 260
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 251</u>	<u>- 250</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 251	- 250	- 260	- 260	- 260	- 260
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 251</u>	<u>- 250</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>	<u>- 260</u>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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 Heddert

## Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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	195.119	204.000	211.810	222.520	230.220	237.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.348	104.385	111.000	111.000	111.000	111.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.467</b>	<b>308.385</b>	<b>322.810</b>	<b>333.520</b>	<b>341.220</b>	<b>348.100</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.152	253.600	248.000	248.000	248.000	248.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.152</b>	<b>253.600</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.685</b>	<b>54.785</b>	<b>74.810</b>	<b>85.520</b>	<b>93.220</b>	<b>100.100</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		450	450	450	450	450
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	1.300	5.100	6.100	6.100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>		<b>350</b>	<b>- 850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 13.685</b>	<b>55.135</b>	<b>73.960</b>	<b>80.870</b>	<b>87.570</b>	<b>94.450</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>- 13.685</b>	<b>55.135</b>	<b>73.960</b>	<b>80.870</b>	<b>87.570</b>	<b>94.450</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.361</b>	<b>55.135</b>	<b>73.960</b>	<b>80.870</b>	<b>87.570</b>	<b>94.450</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>- 5.361</b>	<b>55.135</b>	<b>73.960</b>	<b>80.870</b>	<b>87.570</b>	<b>94.450</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, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer - Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG - Umlagelasten: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Produkte des Haushaltes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien ordnungsgemäße Ermittlung und Verwaltung der Umlagen ordnungsgemäße Verwaltung der Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	195.119	204.000	211.810	222.520	230.220	237.100
401100 Grundsteuer A	1.735	1.960	2.000	2.000	2.000	2.000
** gem. JHV 2024						
401200 Grundsteuer B	23.757	26.730	27.000	27.000	27.000	27.000
** gem. JHV 2024						
401310 Gewbesteuer	5.406	7.440	8.000	8.000	8.000	8.000
** gem. JHV 2024						
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	146.796	149.700	155.450	165.050	172.250	178.650
** 0,0000682 v. geschätzter Masse v. 2.279 Mio. € (2024) / 2.420 Mio € (2025) / 2.525 Mio € (2026) / 2.619 Mio € (2027) lt. Steuerschätzung Oktober 2023						
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.296	1.260	1.960	2.020	2.070	2.100
** 0,00005583 v. geschätzter Masse v. 351 Mio. € (2024) / 362 Mio. € (2025) / 370 Mio € (2026) / 370 Mio € (2027) lt. Steuerschätzung Oktober 2023						
403300 Hundesteuer	1.135	1.150	1.100	1.100	1.100	1.100
** gem. JHV 2024						
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	14.994	15.760	16.300	17.350	17.800	18.250
** 0,0000682 v. geschätzter Masse v. 239 Mio. € (2024) / 254 Mio. € (2025) / 261 Mio € (2026) / 267 Mio € (2027) lt. Steuerschätzung Oktober 2023						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.348	104.385	111.000	111.000	111.000	111.000
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	8.348					
411110 Schlüsselzuweisungen A		94.265	96.200	96.200	96.200	96.200
411120 Schlüsselzuweisungen B		10.120	14.800	14.800	14.800	14.800
413200 vom Land						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.467</b>	<b>308.385</b>	<b>322.810</b>	<b>333.520</b>	<b>341.220</b>	<b>348.100</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.152	253.600	248.000	248.000	248.000	248.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.772	22.980				
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen: 380 %)	518	680	700	700	700	700
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG-Umlage (37,5 %) = 115.200 € Kreisumlage (43 %) = 132.100 € v. Umlagemasse 2024 i. H. v. 307.188 €	198.861	229.940	247.300	247.300	247.300	247.300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.152</b>	<b>253.600</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>	<b>248.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.685</b>	<b>54.785</b>	<b>74.810</b>	<b>85.520</b>	<b>93.220</b>	<b>100.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 13.685</b>	<b>54.785</b>	<b>74.810</b>	<b>85.520</b>	<b>93.220</b>	<b>100.100</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>- 13.685</u></b>	<b><u>54.785</u></b>	<b><u>74.810</u></b>	<b><u>85.520</u></b>	<b><u>93.220</u></b>	<b><u>100.100</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.361</b>	<b>54.785</b>	<b>74.810</b>	<b>85.520</b>	<b>93.220</b>	<b>100.100</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><u>- 5.361</u></b>	<b><u>54.785</u></b>	<b><u>74.810</u></b>	<b><u>85.520</u></b>	<b><u>93.220</u></b>	<b><u>100.100</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 (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Produkte des Haushaltes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 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					
E17		450	450	450	450	450
	479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	450	450	450	450
E18		100	1.300	5.100	6.100	6.100
	575110	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	1.200	5.000	6.000	6.000
		** Zinsen gepl. Kreditneuaufnahme 2024/25				
	579100	Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100	100	100	100
		** Gewerbesteuererstattungszinsen				
E19		350	- 850	- 4.650	- 5.650	- 5.650
E20		350	- 850	- 4.650	- 5.650	- 5.650
E21						
E22						
E23		350	- 850	- 4.650	- 5.650	- 5.650
92.						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					



## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		450	450	450	450	450
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		450	450	450	450	450
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	1.300	5.100	6.100	6.100
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken			1.200	5.000	6.000	6.000
** Zinsen gepl. Kreditneuaufnahme 2024/25						
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
** Gewerbesteuererstattungszinsen						
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>350</b>	<b>- 850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>350</b>	<b>- 850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</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>350</b>	<b>- 850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</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>350</b>	<b>- 850</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 5.650</b>	<b>- 5.650</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten			124.000	45.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			124.000	45.000		
** geplante Kreditaufn. 2024 2025						
F36 Tilgung von Investitionskrediten			81.600	83.500	3.000	3.000
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)			81.600	83.500	3.000	3.000
** 2024 / 2025 ordentl. Tilgung 600 € / 2.700 €, Sondertilgung 82.000 € / 82.000 €						
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>			<b>42.400</b>	<b>- 38.500</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	284.269					
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	284.269					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	284.269					
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	215.405	215.405	50.030	96.180	24.080	30.510
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	215.405	215.405	50.030	96.180	24.080	30.510
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 215.405	- 50.030	- 96.180	- 24.080	- 30.510
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>284.269</b>	<b>- 215.405</b>	<b>- 7.630</b>	<b>- 134.680</b>	<b>- 27.080</b>	<b>- 33.510</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>284.269</b>	<b>- 215.405</b>	<b>- 7.630</b>	<b>- 134.680</b>	<b>- 27.080</b>	<b>- 33.510</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 284.269</b>					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		350	- 82.450	- 88.150	- 8.650	- 8.650
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	284.269	- 215.055	- 8.480	- 139.330	- 32.730	- 39.160
92. Saldo						

## Stellenplan Hauptplan 2024/2025

40 Heddert

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 ) TH Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	Ortsbürgermeister Ortsbürgermeister
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	

## Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2024

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuweisungen/ Zuschüsse	Verkaufs- erlöse	Entnahme liquide Mittel	Kredite
			€	€	€	€	€
114202.15	Liegenschaften unbebaute Grundstücke - Anpflanzung Bäume u. Blumenwiese	2.000				2.000	0
114202.17	Verkauf Baugrundstücke			82.000			
114300.6	Bauhof - Arbeitsgeräte Erst- u. Ersatzbeschaffungen	1.500				1.500	0
365200.16	Kindergarten - Umbau / Sanierung Kindergarten Schillingen	20.500					20.500
366103.2	Kinderspielfeld - Betriebsausstattung	6.000				6.000	0
541101.5	Straßen, Gehwege - Grunderwerb	5.000				5.000	0
541101.23	Straßen, Gehwege - Beschaffung Ortseingangsschilder	6.000				6.000	0
541102.35	Straßenbeleuchtung - LED-Umrüstung, zusätzl. Straßenleuchte	23.500					23.500
555100.31	Kommunale Forstwirtschaft - Forstwirtschaftliche Maßnahmen	3.550				3.550	0
555900.14	Feld-, Wirtschaftswege - Ausbau eines Wirtschaftsweges	15.000					15.000
573102.12	allg. Einrichtungen (Bürgerhaus) - PV-Anlage	20.000					20.000
573102.33	allg. Einrichtungen (Bürgerhaus) - Ortsbürgermeisterdienstzimmer	3.000				3.000	0
573102.34	allg. Einrichtungen (Bürgerhaus) - Jugendraum	2.500				2.500	0
573102.36	allg. Einrichtungen (Bürgerhaus) - Beschaffung Beamer, Leinwand	2.000				2.000	0
573108.7	sonstige allg. Einrichtungen - Dorfplatz	35.000					35.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000					10.000
	<b>Summe</b>	155.550	0	0	0	31.550	124.000
553102	keine Grabnutzungsentgelte, wegen Mitnutzung Friedhof Schillingen						
	<b>Summe</b>	<b>155.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.550</b>	<b>124.000</b>
612000	Verkauf Baugrundstücke - Sondertilgung	82.000			82.000		0

## Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2025

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuweisungen/ Zuschüsse	Verkaufs- erlöse	Entnahme liquide Mittel	Kredite
			€	€	€	€	€
114202.17	Verkauf von Baugrundstücken			82.000			
555900.14	Feld-, Wirtschaftswege - Ausbau eines Wirtschaftsweges	100.000		65.000			35.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000					10.000
	<b>Summe</b>	110.000	0	65.000	0	0	45.000
553102	keine Grabnutzungsentgelte, wegen Mitnutzung Friedhof Schillingen						
	<b>Summe</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>
612000	Verkauf Baugrundstücke - Sondertilgung	82.000			82.000		0

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 8

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>114201</b>	<b>Liegenschaften bebaute Grundstücke</b>										
<b>17</b>	<b>Verkauf von Baugrundstücken</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	- 38.485	191.700							
<i>Bemerkung: 2022 ff.: Verkaufserlöse; Rücknahme Grundstück gem. Beschluss v. 11.04.22 erneute Veräußerung soll umgehend erfolgen</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>- 38.485</b>	<b>191.700</b>							
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>38.485</b>	<b>- 191.700</b>							
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>										
<b>15</b>	<b>Anpflanzung Bäume u. Blumenwiese</b>										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	085900 Sonstige Pflanzungen			2.000						
<i>Bemerkung: Anpflanzung v. Bäumen u. Blumenwiese</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>2.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>2.000</b>						
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>										
<b>17</b>	<b>Verkauf von Baugrundstücken</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			82.000				82.000		
<i>Bemerkung: Verkauf v. Baugrundstücken</i>											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 8

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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>Gesamteinzahlungen:</b>					82.000		82.000				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					- 82.000		- 82.000				
<b>114300 Bauhof</b>											
<b>6 Arbeitsgeräte: Erstbeschaffungen u. Ersatzbeschaffungen</b>											
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			1.500						
<i>Bemerkung: Handrasenmäher</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					1.500						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					1.500						
<b>365200 Kindergarten</b>											
<b>16 Umbau / Sanierung Kindergarten Schillingen</b>											
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände als Nutzungsberechtig - Sonstige		5.000	20.500						
<i>Bemerkung: Kostenbeteiligung; Container als Übergangslösung bis zur Fertigstellung der KiTa Hentern</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					5.000	20.500					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					5.000	20.500					

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 8

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>366103</b>	<b>Kinderspielplätze</b>											
<b>2</b>	<b>Betriebsausstattung Kinderspielplatz</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100	2.016	5.000	6.000						
			Betriebsausstattu für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Beschaffung Fallschutz u. Spielgeräte (1 Kinder- u. 1 Seniorenspielgerät)</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>2.016</b>	<b>5.000</b>	<b>6.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>2.016</b>	<b>5.000</b>	<b>6.000</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>5</b>	<b>Grunderwerb, allgemeiner Grunderwerb außerhalb der Flurbereinigung</b>											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	065100			5.000						
			Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstückgleich Rechte									
<i>Bemerkung: Ankauf einer Grundstücksparzelle</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>5.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>5.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 8

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>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>23</b>	<b>Beschaffung von Ortseingangsschildern</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattung für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			6.000						
<i>Bemerkung:</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>6.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>6.000</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>1010</b>	<b>Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau		10.000	10.000				10.000		
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>10.000</b>	<b>10.000</b>				<b>10.000</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>10.000</b>	<b>10.000</b>				<b>10.000</b>		

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 8

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>541102</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>											
<b>35</b>	<b>Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED</b>											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung immaterielle Vermögensgegenstände			23.500						
<i>Bemerkung: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED, zusätzl. Straßenleuchte an der Hühnerfarm</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>23.500</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>23.500</b>						
<b>555100</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)</b>											
<b>31</b>	<b>forstwirtschaftliche Maßnahmen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	1.546		3.550						
<i>Bemerkung: Zaunneubau</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>1.546</b>		<b>3.550</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>1.546</b>		<b>3.550</b>						
<b>555900</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>											
<b>14</b>	<b>Ausbau von Wirtschaftswegen (außerhalb der Flurbereinigung)</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			15.000				100.000		
<i>Bemerkung: 2024: Planung 2025: Baukosten (geschätzt)</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>15.000</b>				<b>100.000</b>		



## Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 8

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					65.000				
<i>Bemerkung: Förderung DLR (65%)</i>												
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>65.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>15.000</b>		<b>35.000</b>				
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>12</b>	<b>PV-Anlage am Bürgerhaus</b>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige			20.000						
<i>Bemerkung: Photovoltaikanlage am Bürgerhaus</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>20.000</b>						
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>20.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 8

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>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>33</b>	<b>Ortsbürgermeisterdienstzimmer</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			3.000						
			Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Einrichtung eines Dienstzimmers im Bürgerhaus f. d. Bürgermeister.</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>34</b>	<b>Renovierung Jugendraum</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			2.500						
			Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Einrichtung Jugendraum</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>2.500</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>2.500</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

05.02.2024  
10:19:36

40 Heddert

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 8

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>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>36</b>	<b>Beschaffung Ausstattungsgegenstände</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattung für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			2.000						
<i>Bemerkung: Beschaffung Beamer u. Leinwand f. Bürgerhaus</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>2.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>2.000</b>						
<b>573108</b>	<b>Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)</b>											
<b>7</b>	<b>Dorfplatz:, Schaffung von Parkmöglichkeiten und Sanierungsmaßnahmen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau			35.000						
<i>Bemerkung: Der Aufbau soll abgeschoben werden, Drainagen verlegt und die Decke wieder aufgebaut werden. Geschätzte Kosten durch techn. Bauabteilung.</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>35.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>35.000</b>						
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>				<b>3.562</b>	<b>20.000</b>	<b>155.550</b>				<b>110.000</b>		
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>				<b>- 38.485</b>	<b>191.700</b>	<b>82.000</b>				<b>147.000</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>				<b>42.047</b>	<b>- 171.700</b>	<b>73.550</b>				<b>- 37.000</b>		

# Anlagen

## Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

### A. § 15 - Zweckbindung

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

### B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Gemäß § 16 Absatz 1 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 der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
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

**Übersicht  
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		in €			
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	123.600	165.900
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123.600</b>	<b>165.900</b>



<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2021)		1.755.772,89
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2022)	-23.475,00	1.732.297,89
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2023)	10.305,00	1.742.602,89
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2024)	38.130,00	1.780.732,89
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2025)	50.050,00	1.830.782,89
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2026)	-21.830,00	1.808.952,89
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2027)	-14.000,00	1.794.952,89

## Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	17.135,28
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-17.450,93
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	44.899,76
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-23.475,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	10.305,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>38.130,00</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 -6)</i>	/	69.544,11
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	50.050,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-21.830,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-14.000,00
11	<b>Summe</b>	/	<b>83.764,11</b>

## Übersicht über die Über-/Unterdeckung in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Ifd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	43.749,57	0,00	43.749,57
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	6.517,42	0,00	6.517,42
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	78.489,98	0,00	78.489,98
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	16.852,76	0,00	16.852,76
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	43.705,00	0,00	43.705,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>81.180,00</b>	<b>600,00</b>	<b>80.580,00</b>
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	270.494,73	600,00	269.894,73
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	97.680,00	2.700,00	94.980,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	27.080,00	3.000,00	24.080,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	33.510,00	3.000,00	30.510,00
11	<b>Summe</b>	/	<b>428.764,73</b>	<b>9.300,00</b>	<b>419.464,73</b>

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	
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	- €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	405.100,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	20.255,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	20.255,00 €
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>	20.255,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	40.510,00 €

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

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

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

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

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

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

<sup>7</sup>Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist. Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	1.743.112,36	1.	Eigenkapital	1.755.772,89
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	44.324,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.710.873,13
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	44.899,76
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	44.324,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	337.820,91
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	1.697.233,36	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	337.820,91
1.2.1.	Wald, Forsten	643.354,30	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	97.889,67
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.012,12	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	239.931,24
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	110.112,60	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	872.080,63	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.055,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.104,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.572,65	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	36.951,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.942,06	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	36.951,00
1.3.	Finanzanlagen	1.555,00	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	48.946,05
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	1.555,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	438.399,24	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	27.971,73	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.368,55
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.808,64	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	26.163,09	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	78,90
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	410.427,51	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 5.627,22
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.031,61	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	26.125,82
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.224,61	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.754,46
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	392.171,29			
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	733,71			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	733,71			

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>2.182.245,31</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>2.182.245,31</b>

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025  
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

**Hauptplan 2024 / 2025**

40 Heddert

Muster 14  
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten des
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	Haushalts-	zweiten Haushalts-	dritten Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	16.853,00	43.705,00	81.180,00	97.680,00	27.080,00	33.510,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	600,00	2.700,00	3.000,00	3.000,00
3	<b>Zwischensumme</b>	<b>16.853,00</b>	<b>43.705,00</b>	<b>80.580,00</b>	<b>94.980,00</b>	<b>24.080,00</b>	<b>30.510,00</b>
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>16853,00</b>	<b>43705,00</b>	<b>80.580,00</b>	<b>94.980,00</b>	<b>24.080,00</b>	<b>30.510,00</b>



