



Ortsgemeinde Mannebach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 12
3.	Haushaltsplan	13
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	14 - 16
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	17 - 23
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	24 - 41
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	42 - 71
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	72 - 94
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	95 - 102
3.3	Stellenplan	103
3.4	Investitionsübersichten	104 - 115
4.	Anlagen	116
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	117
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	118
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	119
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	120
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	121 - 122
4.6	Tilgungsplan	123
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	124
4.8	Bilanz in Kontoform	125 - 127
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	128

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	75
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	77
114300	Bauhof	45
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	22
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	26
281108	Seniorenveranstaltungen	28
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	29
362001	Jugend- und Freizeitanlage Mannebach	30
365200	Kindergarten	31
366103	Kinderspielplätze	33
366104	Jugendräume und -heime	35
414101	Dorfgesundheitshütte	37
414105	Mannebacher Mobilitätsmodell	39
424101	Sportplatzanlage	40
511202	Bauleitplanung	49
541101	Straßen, Gehwege	51
541102	Straßenbeleuchtung	54
541103	Buswartehallen	56
546100	Parkplätze	57
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	58
551102	Permakultur-Dorfgarten	60
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	80
552102	Hochwasserschutz	61
553101	Friedhofsanlage	63
553102	Gräber	65
553103	Leichenhalle	67
553104	Urnenstelen	69
555100	Kommunale Forstwirtschaft	82
555170	Jagd- und Forstwirtschaft; Beutreuung u. Service	84
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	86
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	87
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhäuser)	89
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	91
573118	Mehrzweckfahrzeug "Dorfmobil"	70
575200	Tourismusförderung	93
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	98
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	100

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Mannebach für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Der Ortsgemeinderat Mannebach hat am 2025 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2025	HJ 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	500.545 Euro	493.030 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	647.220 Euro	634.950 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	146.675 Euro	141.920 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-114.935 Euro	-98.410 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	17.750 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.261.000 Euro	35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.243.250 Euro	-35.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf <i>(ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Erhöhung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)</i>	2.358.185 Euro	133.410 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 2025	HJ 2026
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	2.243.250 Euro	35.000 Euro
zusammen auf	2.243.250 Euro	35.000 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 2025	HJ 2026
0 Euro	0 Euro

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

HJ 2025	HJ 2026
0 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

HJ 2025	HJ 2026
149.270 Euro	177.880 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2025	HJ 2026
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	75 €	75 €
für den zweiten Hund	100 €	100 €
für jeden weiteren Hund	150 €	150 €

Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 15-fache des Steuersatzes

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz in der derzeit geltenden Fassung, für ständige Gemeindeeinrichtungen einschl. des Fremdenverkehrsbeitrages werden wie folgt festgesetzt:

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

	HJ 2025	HJ 2026
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	150 €	150 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	400 €	400 €
2. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	750 €	750 €
b) jede weitere Grabstelle	750 €	750 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	300 €	300 €
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte	450 €	450 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
5. Überlassung einer Urnenkammer		
a) Erstbelegung	750 €	750 €
b) Zweitbelegung	150 €	150 €
Beilegung einer zweiten Urne in die Kammer nur, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre nach der Erstbelegung - max. 2 Urnen möglich		
6. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
7. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	100 €	100 €
b) Aufbewahrung einer Urne	70 €	70 €
c) Zuwiderhandlung der Reinigungspflicht	25 €	25 €

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	835.809,55	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	861.994,55	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2025)	715.319,55	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2026)	573.399,55	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 1.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Mannebach, den

Ortsgemeinde Mannebach

Ortsbürgermeister

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 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 oder dem Ortsbürgermeister geltend gemacht hat.

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

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

Mannebach, den

Ortsgemeinde Mannebach

Ortsbürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

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

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind und

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

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

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

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

Doppelhaushalt 2023 / 2024

Haushalt 2023

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 578.755 € und Aufwendungen von 564.285 € einen Jahresüberschuss von 14.470 € und im Finanzhaushalt bei Einzahlungen von insgesamt 713.730 € und Auszahlungen von insgesamt 683.370 € eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 30.360 € aus.

Rechnungsergebnis

Die Rechnungsergebnisse der Ergebnisrechnung 2023 stehen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch aus.

In der Finanzrechnung ist in der Summe aller Zahlungen eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 52.873,05 € und damit eine Ergebnisverschlechterung von 83.233,05 € entstanden.

liquide Mittel / Liquiditätskredite

Die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde aus der Inanspruchnahme liquider Mittel betragen danach zum 31.12.2023 = 65.416,40 € nach 12.543,35 € zum 31.12.2022.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.086.200 € überstiegen die veranschlagten investiven Einzahlungen von 52.170 € um 1.034.030 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis wurden investive Einzahlungen i. H. v. 5.000,00 € und investive Auszahlungen i. H. v. 51.858,85 € verbucht. Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Kredit über 24.100 € aufgenommen. Ins Haushaltsjahr 2024 wurden Mittel i. H. v. 57.877,52 € übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 = 615.715,05 € entsprechend 1.779,52 € je Einwohner nach 604.055,53 € entsprechend 1.735,79 € je Einwohner zum 31.12.2022.

Haushaltplan 2024

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 583.185 € und Aufwendungen von 557.000 € einen Jahresüberschuss von 26.185 € und im Finanzhaushalt bei Einzahlungen von insgesamt 69.835 € und Auszahlungen von insgesamt 102.200 € eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 32.365 € aus.

Rechnungsergebnis / Liquiditätskredite

Die Rechnungsergebnisse der Ergebnisrechnung 2024 stehen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch aus.

Nach dem Finanzrechnungsergebnis hat der Finanzmittelbestand der Ortsgemeinde um 47.568,13 € abgenommen. Zum 31.12.2024 hatte die Ortsgemeinde danach Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse von 112.984,53 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 437.500 € überstiegen die veranschlagten investiven Einzahlungen von 0 € um 437.500 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis wurden investive Einzahlungen i. H. v. 14.930,00 € und investive Auszahlungen i. H. v. 54.830,90 € verbucht. Im Haushaltsjahr 2024 wurden keine Kredite aufgenommen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 = 601.895,59 € entsprechend 1.724,63 € je Einwohner nach 615.715,05 € entsprechend 1.779,52 € je Einwohner zum 31.12.2023.

Doppelhaushalt 2025 / 2026**Haushaltplan 2025**
Gesamtsummen

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 500.545 € und Aufwendungen von 647.220 € einen Fehlbetrag von 146.675 €
- und
- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 139.735 € 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 Erträgen und Aufwendungen auch Abschreibungen auf Anlagen und Auflösungen passiver Sonderposten aus Zuweisungen oder anderen zweckgebundenen Einzahlungen für das gesamte Anlagevermögen der Ortsgemeinde sowie Zuführungen und Inanspruchnahmen an bzw. von Rückstellungen.

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2025 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 67.920 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 32.430 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 35.490 € wirksam.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 7.000 € betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten aus Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt damit „netto“ 42.490 €.

Insgesamt ist nach der Haushaltsplanung 2025 ein Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 146.675 € zu erwarten.

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

Jahr	Buchungsstelle		
2025	511202-562550	Planungskosten zur Aufstellung von Bebauungsplänen	25.000 €
2025	541101-523300	Instandhaltung Straßen u. Gehwege	6.000 €
2026			4.000 €
2025	555900-523300	Instandsetzung versch. Wirtschaftswege	12.000 €
2026			8.000 €

Personalkosten Kindertagesstätten

Die Finanzierung der Kindertagesstätten hat sich nach Inkrafttreten des neuen Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiTaG) zum 01.07.2021 geändert. Die genauen Kosten der Ortsgemeinden sind aufgrund fehlender Regelungen bis dato unbekannt. Die Verwaltung hat auf Grundlage der bisherigen Informationen durch das Jugendamt des Landkreises Trier-Saarburg und darauf basierender Kostenberechnungen für die Ortsgemeinden rückwirkend ab dem 01.07.2021 und für die Folgejahre vorläufige Haushaltsansätze berechnet. Diese Berechnungen beruhen auf einer Vielzahl an ungeklärten Berechnungsgrundlagen und können sich jederzeit verändern. Daher sind die angegebenen Kosten zur Nachfinanzierung ab Juli 2021 und für die künftigen Gemeindeanteile an den Personal- und Sachkosten nicht abschließend, solange noch keine finale Vereinbarung des Landkreises Trier-Saarburg mit den freien und kommunalen Trägern vereinbart ist.

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Mannebach mit einem Betrag von 33.912,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die im Jahre 2022 gebildete Rückstellung mit einem Betrag von 10.752,70 € eingeplant.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein Finanzmittelfehlbetrag von 139.735 €.

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

Das Programm PEK-RP richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast.

Die Entschuldung betrifft die von den kommunalen Kernhaushalten aufgenommenen Liquiditätskrediten zum Stichtag 31.12.2020.

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

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

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

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Die Ortsgemeinde Mannebach hatte zum 31.12.2023 bereinigte Verbindlichkeiten in Höhe von 23.489,99 €, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind. Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen.

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

Die Tilgung über die drei Haushaltsfolgejahre kann aktuell nicht programmgesteuert als zusätzlicher Entschuldungsplan erfasst werden. Eine entsprechende Modulerweiterung soll durch das Softwareunternehmen umgesetzt werden. Bis dahin ist es gem. Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ausreichend die Entschuldung der Neuverschuldung im Vorbericht tabellarisch darzustellen:

Tilgung gem. § 105 (5) GemO					
Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)			
		2026	2027	2028	2029
2025	138.275 €	46.092 €	46.092 €	46.092 €	- €
2026	141.700 €	- €	47.233 €	47.233 €	47.233 €
2027	- €	- €	- €	- €	- €
2028	- €	- €	- €	- €	- €

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.261.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 17.750 € um 2.243.250 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme von 2.243.250 € erforderlich.

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 aus Investitionsfinanzierung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 2.243.250 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 24.800 € besteht zum Ende des Haushaltsjahres 2025 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten von rd. 2.820.345 € (Vorjahr 601.895 €) entsprechend rd. 8.151 € (Vorjahr 1.724 €) je Einwohner. Davon sind 1.885.000 € als Vorfinanzierungskredit der Baugebiete vorgesehen.

Stellenplan

Der Stellenplan ist gegenüber 2024 verändert. Die Stellenanzahl erhöht sich um einen Anteil von 0,03. Die Stelle ist zur Reinigung der Dorfgesundheitshütte vorgesehen.

Haushaltsplan 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 493.030 € und Aufwendungen von 634.950 € einen Fehlbetrag von 141.920 €
- und
- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 143.210 € aus.

Investitionen / Investitionskreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind mit 35.000 € eingeplant, investive Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen sind keine geplant.
Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme von 35.000 € erforderlich.

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 aus Investitionsfinanzierung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 35.000 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 44.800 € besteht zum Ende des Haushaltsjahres 2026 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten von rd. 2.810.545 € (Vorjahr 2.820.345 €) entsprechend rd. 8.122 € (Vorjahr 8.151 €) je Einwohner.

Stellenplan

Der Stellenplan ist gegenüber 2025 nicht verändert.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.239	191.340	217.890	225.510	233.040	240.840
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	179.724	191.780	200.485	196.010	195.790	195.180
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.252	29.800	30.610	30.610	30.420	30.340
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.284	18.550	23.450	23.450	23.450	23.450
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.074	6.120	6.770	6.870	6.400	6.400
E7	Sonstige laufende Erträge	9.516	145.000	20.750	10.000	10.000	10.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	460.089	582.590	499.955	492.450	499.100	506.210
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.725	50.570	63.130	64.240	65.380	66.560
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.497	72.450	80.000	76.000	70.000	68.000
E11	Abschreibungen		73.960	67.920	68.430	70.870	69.370
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	298.956	301.570	367.960	333.740	333.740	333.740
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.337	18.580	40.320	14.920	14.950	14.450
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	427.516	517.130	619.330	557.330	554.940	552.120
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	32.573	65.460	- 119.375	- 64.880	- 55.840	- 45.910
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	254	595	590	580	590	580
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.001	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.747	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
E20	Ordentliches Ergebnis	24.826	26.185	- 146.675	- 141.920	- 127.610	- 117.420
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		48.760	52.940	54.020	55.800	56.420
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		48.760	52.940	54.020	55.800	56.420
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.826	26.185	- 146.675	- 141.920	- 127.610	- 117.420
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	191.839	191.340	217.890	225.510	233.040	240.840
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	179.724	176.480	185.065	181.100	181.100	181.100
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.525	10.300	13.600	13.600	13.600	13.600
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.293	18.550	23.450	23.450	23.450	23.450

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.847	6.120	6.770	6.870	6.400	6.400
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.202	145.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	415.430	547.790	456.775	460.530	467.590	475.390
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	48.138	45.750	56.130	57.240	58.380	59.560
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.037	72.450	80.000	76.000	70.000	68.000
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.347	301.570	367.960	333.740	333.740	333.740
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	30.290	18.580	40.320	14.920	14.950	14.450
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	427.813	438.350	544.410	481.900	477.070	475.750
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 12.383	109.440	- 87.635	- 21.370	- 9.480	- 360
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	254	595	590	580	590	580
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.749	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 7.496	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.879	70.165	- 114.935	- 98.410	- 81.250	- 71.870
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		48.760	52.940	54.020	55.800	56.420
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		48.760	52.940	54.020	55.800	56.420
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.879	70.165	- 114.935	- 98.410	- 81.250	- 71.870
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			17.750			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					605.250	605.250
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.000	297.500			336.500	336.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	297.500	17.750		941.750	941.750

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.178	2.500	26.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	49.681	435.000	2.235.000	35.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.859	437.500	2.261.000	35.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.859	- 140.000	- 2.243.250	- 35.000	941.750	941.750
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 66.738	- 69.835	- 2.358.185	- 133.410	860.500	869.880
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	121.972	436.500	2.243.250	35.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	110.312	334.300	24.800	44.800	269.800	269.800
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	11.660	102.200	2.218.450	- 9.800	- 269.800	- 269.800
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	52.873					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		32.365	- 139.735	- 143.210	590.700	600.080
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	52.873	- 32.365	139.735	143.210	- 590.700	- 600.080
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	64.533	69.835	2.358.185	133.410	- 860.500	- 869.880
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	64.533	69.835	2.358.185	133.410	- 860.500	- 869.880
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 130.191	- 264.135	- 139.735	- 143.210	- 351.050	- 341.670
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			783	783	783	783
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.205					
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	100	100	100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	370	470		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25	320	570	670	200	200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.344	17.070	21.700	21.990	22.290	22.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.975	9.800	4.440	4.540	4.070	4.070
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.319	27.070	26.340	26.730	26.560	26.870
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.294	- 26.750	- 25.770	- 26.060	- 26.360	- 26.670
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 34.294	- 26.750	- 25.770	- 26.060	- 26.360	- 26.670
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	2.900	2.910	2.860	2.960
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 2.900	- 2.910	- 2.860	- 2.960
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 34.294	- 27.250	- 28.670	- 28.970	- 29.220	- 29.630
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.751	- 22.430	- 21.670	- 21.970	- 22.220	- 22.630
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	- 35.751	- 22.430	- 21.670	- 21.970	- 22.220	- 22.630

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	100	100	100
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen		100	100	100	100	100
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25	100	100	100	100	100
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen ** Verwaltungsgebühren für Negativatste im Grundstücksverkehr	25	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25	200	200	200	200	200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.344	17.070	21.700	21.990	22.290	22.600
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Aufwandsentschädigungen nach Stellenplan, zzgl. Sitzungsgelder (260€)	9.990	10.300	10.500	10.710	10.920	11.140

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** Ehrensoldrückstellung	6.354	4.820	7.000	7.000	7.000	7.000
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		1.950	4.200	4.280	4.370	4.460
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.975	9.250	4.070	4.070	4.070	4.070
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Ratsmitglieder, sonstige ehrenamtliche Tätige		300	300	300	300	300
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)		500	500	500	500	500
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Hygieneartikel, Desinfektionsmittel usw.		200	200	200	200	200
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	15.088	5.000				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonbucheinträge, Telefonkostenerstattungen, Grundgebühr Internetdomain etc.	22	200	100	100	100	100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Kopien, Büromaterial u.a.		300	200	200	200	200
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	801	850	850	850	850	850
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung allgemein + Unfallversicherung Ratsmitglieder	202	200	220	220	220	220
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, Partnerschaftsverein des Landkreises, DRK	265	300	300	300	300	300
569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	1.506	500	500	500	500	500
569901 Veranstaltungen ** insbesondere Neujahrsempfang u.a.	91	600	600	600	600	600
569902 Partnerschaften		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.319	26.520	25.970	26.260	26.560	26.870
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.294	- 26.320	- 25.770	- 26.060	- 26.360	- 26.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.294	- 26.320	- 25.770	- 26.060	- 26.360	- 26.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	2.900	2.910	2.860	2.960
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		500	2.900	2.910	2.860	2.960
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 2.900	- 2.910	- 2.860	- 2.960
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 34.294	- 26.820	- 28.670	- 28.970	- 29.220	- 29.630
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.751	- 22.000	- 21.670	- 21.970	- 22.220	- 22.630
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 35.751	- 22.000	- 21.670	- 21.970	- 22.220	- 22.630

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025 / 2026

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		
Die Aufgabe umfasst die Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen als durch die verschiedenen Wahlgesetze übertragene staatliche Aufgabe, von Kommunalwahlen, Bürgerbegehren und anderen Abstimmungen als Selbstverwaltungsangelegenheit und die Erledigung der vielfältigen statistischen Erhebungen, wobei die Verbandsgemeinde die Aufgabe für die Ortsgemeinden aufgrund und im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO erfüllt. Den Ortsgemeinden obliegt selbst nur die Ernennung der Wahlvorsteher und die Berufung der Beisitzer und Schriftführer, soweit die Verbandsgemeinde nicht weitere Aufgaben zuweist. - Der Aufwand für spezielle Statistiken wie bspw. im Finanzwesen sind den entsprechenden speziellen Produkten zugeordnet.		
Auftraggeber		
Landkreis Land Rheinland-Pfalz Europäische Union Bundesrepublik Deutschland Verbandsgemeinde		
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	370	470		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund		120	370			
** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl 2025						
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land				370		
** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl 2026						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden				100		
** pauschale Erstattung der VG für Bürgermeisterwahl (100 € je Wahltag u. Wahllokal)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		120	370	470		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		550	370	470		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		550	370	470		
** 2025: Bundestagswahl 2026: Landtagswahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		550	370	470		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 430				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 430				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 430</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 430				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 430</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	aktive Dorfgemeinschaften
3130	Hilfen für Asylbewerber	313000	Hilfen für Asylbewerber
3141	Soziale Einrichtungen	314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
		362001	Jugend- und Freizeitanlage Mannebach
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	414101	Dorfgesundheitshütte
		414105	Mannebacher Mobilitätsmodell
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplatzanlage
		424102	Sportanlagen anderer Träger

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.750	8.010	5.550	5.430	5.430
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.275					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E7	Sonstige laufende Erträge			10.750			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.275	10.300	23.310	10.100	9.980	9.980
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		200	200	200	200	200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.233	11.700	11.850	15.850	11.850	11.850
E11	Abschreibungen		14.950	14.650	14.610	14.790	14.790
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.573	12.300	65.000	30.780	30.780	30.780
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	636	1.120	1.550	1.550	1.550	1.550
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.442	40.270	93.250	62.990	59.170	59.170
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.167	- 29.970	- 69.940	- 52.890	- 49.190	- 49.190
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 18.167	- 29.970	- 69.940	- 52.890	- 49.190	- 49.190
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.400	8.330	8.500	8.800	8.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.400	- 8.330	- 8.500	- 8.800	- 8.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 18.167	- 39.370	- 78.270	- 61.390	- 57.990	- 58.090
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.298	- 29.870	- 80.030	- 52.030	- 48.330	- 48.430
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.178		2.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.722	5.000	18.000	5.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.900	5.000	20.000	5.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.900	- 5.000	- 20.000	- 5.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 19.198	- 34.870	- 100.030	- 57.030	- 48.330	- 48.430

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen, u.a. Karnevals- und Martinsumzüge.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumpflege		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765	500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** verschiedene Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (Martinszüge, Volkstrauertag u.a.)	765	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		1.000		120	500	500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000		120	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Verpflegung versch. Anlässe der Heimatpflege		150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	765	1.650	650	770	1.150	1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 765	- 1.650	- 650	- 770	- 1.150	- 1.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 765	- 1.650	- 650	- 770	- 1.150	- 1.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 765	- 1.650	- 650	- 770	- 1.150	- 1.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 744	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Maibaumständer mit Standort in der Ortsmitte auf dem Grundstück "Noner"			5.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 744</u>	<u>- 650</u>	<u>- 5.650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

9 Beschaffung Maibaumständer

	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281108	Seniorenveranstaltungen	2025 / 2026

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 Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Senioren		
Ziel		
Sachziele:		
Seniorenförderung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** Seniorenachmittag</i>			200 200	200 200	200 200	200 200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 314101 Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		200	200	200	200	200
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		200	200	200	200	200
** Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Seniorenbetreuung (Unterstützung im Alltag)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		100	100	100	100	100
** Aufwendungen im Zusammenhang mit der ehrenamtlichen Seniorenbetreuung						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		50	50	50	50	50
** gesetzliche Unfallversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		350	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362001	Jugend- und Freizeitanlage Mannebach	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362001 Jugend- und Freizeitanlage Mannebach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			500	500	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.275					
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.275					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.275		500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			550	550	550	550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			250	250	250	250
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			200	200	200	200
E11 Abschreibungen			2.130	2.130	2.130	2.130
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.130	2.130	2.130	2.130
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	59					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	59					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59		2.680	2.680	2.680	2.680
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.216		- 2.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.216		- 2.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	6.216		- 2.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.567		- 550	- 550	- 550	- 550
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	7.567		- 550	- 550	- 550	- 550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365200	Kindergarten	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den Kindergarten "St. Marien" in Saarbürg-Beurig in Trägerschaft der Kindertagsstätten gGmbH des Bistums. Die Ortsgemeinde beteiligt sich an den Personalkosten entsprechend der gesetzlichen Regelung und an den Sachkosten gemäß Ratsbeschluss.

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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.050			
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			2.050			
** Sachkostenerstattung durch Kita gGmbH						
E7 Sonstige laufende Erträge			10.750			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			10.750			
** Auflösung Rückstellung Kita Kosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			12.800			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Anteil an den Aufwendungen der Ortsgemeinde Fisch für Strom, Wasser/Abwasser, Heizung, bauliche Unterhaltung pp. Kindergartengebäude Fisch gemäß Vereinbarung zwischen Ortsgemeinden Fisch u. Mannebach u. Stadt Saarbürg						
E11 Abschreibungen		3.250	3.220	3.220	3.220	3.220
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.250	3.220	3.220	3.220	3.220

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.573	12.300	65.000	30.780	30.780	30.780
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** 1) Personalkosten am Kindergarten Fisch 30.780 € 2) Nachzahlung Personalkosten 33.910 € ab 01.07.2021 gebildete Rückstellung (siehe 466140) 14.750 €	10.300	10.300	65.000	30.780	30.780	30.780
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen	1.273	2.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.573	19.550	72.220	38.000	38.000	38.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.573	- 19.550	- 59.420	- 38.000	- 38.000	- 38.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.573	- 19.550	- 59.420	- 38.000	- 38.000	- 38.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 15.573	- 19.550	- 59.420	- 38.000	- 38.000	- 38.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.813	- 16.300	- 66.950	- 34.780	- 34.780	- 34.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.178		2.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Anteil OG Mannebach am Umbau der Kita Fisch	2.178		2.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.178		2.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.178		- 2.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 13.991	- 16.300	- 68.950	- 34.780	- 34.780	- 34.780

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

64 Kindergarten Fisch						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366103	Kinderspielplätze	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		450	430	430	430	430
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		450	430	430	430	430
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		450	430	430	430	430
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	949	900	1.100	1.100	1.100	1.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6	100	100	100	100	100
** wkB Spielplatz Wiesenweg						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	744	500	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300
** Unterhaltung Spielgeräte						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	200		200	200	200	200
** jährl. Hauptinspektion						
E11 Abschreibungen		2.450	1.440	2.000	2.000	2.000
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		650	40			
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.800	1.400	2.000	2.000	2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	949	3.350	2.540	3.100	3.100	3.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 949	- 2.900	- 2.110	- 2.670	- 2.670	- 2.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 949	- 2.900	- 2.110	- 2.670	- 2.670	- 2.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.300	4.410	4.500	4.700	4.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		4.300	4.410	4.500	4.700	4.700
** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.300	- 4.410	- 4.500	- 4.700	- 4.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 949	- 7.200	- 6.520	- 7.170	- 7.370	- 7.370
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 941	- 5.200	- 5.510	- 5.600	- 5.800	- 5.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.722		13.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	4.722		8.000			
** Neubeschaffung von Spielgeräten						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			5.000			
** Sanierung Spielplatz						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.722		13.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.722		- 13.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 5.663	- 5.200	- 18.510	- 5.600	- 5.800	- 5.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

19 Sanierung Spielplatz / Erneuerung Spielgeräte

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		13.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 13.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366104	Jugendräume und -heime	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Einrichtung und Unterhaltung der Jugendräume im Gebäude beim Bürgerhaus		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Jugendliche Familien		
Ziel		
Sachziele:		
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366104 Jugendräume und -heime:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50	30	30	30	30
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		50	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		200	160	160	160	160
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	160	160	160	160
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		400	360	360	360	360
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 350	- 330	- 330	- 330	- 330
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 350	- 330	- 330	- 330	- 330
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200				
581900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		200				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 200				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 550	- 330	- 330	- 330	- 330
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 400	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366104 Jugendräume und -heime:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 400</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
414101	Dorfgesundheitshütte	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt :	4141	Gesundheitsplanung und -förderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Dorfgesundheitsraum wird mit modernen Trainingsgeräten zur Nutzung durch die Einwohner/Einwohnerinnen der Ortsgemeinde und auch für Bewohner aus dem Umland und für Urlaubsgäste hergestellt und angeboten. Mit der Einrichtung sollen diese in die Lage versetzt werden, sich eigenständig fit und körperlich mobil zu halten.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschluss Ortsgemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Mobilität der Einwohner/innen Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 414101 Dorfgesundheitshütte						
:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.250	1.050	1.040	1.040	1.040
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.250	1.050	1.040	1.040	1.040
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
441200 Mieten und Pachten ** Förderverein		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung der laufenden Sachkosten durch den Förderverein		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.800	5.600	5.590	5.590	5.590
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.061	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	69	100	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung des Gebäudes		600	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltung der Geräte	679	600	600	600	600	600
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	183					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	130	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		2.700	2.450	2.440	2.440	2.440

Ergebnis- und Finanzhaushalt 414101 Dorfgesundheitshütte

:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.450	2.440	2.440	2.440	2.440
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	10			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	369	320	450	450	450	450
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	369	320	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.430	4.520	4.300	4.290	4.290	4.290
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.430	1.280	1.300	1.300	1.300	1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.430	1.280	1.300	1.300	1.300	1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		600				
581900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		600				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 600				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.430	680	1.300	1.300	1.300	1.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.565	2.130	2.700	2.700	2.700	2.700
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	- 1.565	2.130	2.700	2.700	2.700	2.700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
414105	Mannebacher Mobilitätsmodell	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt :	4141	Gesundheitsplanung und -förderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 414105 Mannebacher Mobilitätsmodell:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		550	530	530	530	530
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen		300	300	300	300	300
** Spende Förderverein Zukunft Mannebach u. die Region e. V.						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		250	230	230	230	230
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		550	530	530	530	530
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176	200	200	200	200	200
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.176	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		250	230	230	230	230
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	230	230	230	230
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		300	300	300	300	300
** Aufwendungen für Veranstaltungen u. Projekte						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.176	750	730	730	730	730
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.176	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.176	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.176	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.016	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.016	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424101	Sportplatzanlage	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporeinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb der Sportplatzanlage, des Sportplatzgebäudes und der Lern- und Erlebnisfläche für Kinder mit Seilrutsche		
Bemerkung		
Kleinspielfeld, Sportplatzgebäude, Lern- und Erlebnisfläche mit Seilrutsche		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer Einwohner/-innen Vereine		
Ziel		
Sachziele: Sportförderung Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplatzanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.450	3.420	3.020	2.900	2.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.450	3.420	3.020	2.900	2.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.450	3.420	3.020	2.900	2.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.281	4.400	3.900	7.900	3.900	3.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.869	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Instandsetzung, Reparaturen	955	1.000	1.000	5.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		100	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Inspektion Hochseilrutsche, Schornsteinfeger	457	700	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		5.100	5.020	4.310	4.110	4.110
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.850	3.820	3.710	3.710	3.710

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplatzanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		150	110	110	110	110
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	990	390	190	190
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	208	200	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	208	200	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.489	9.700	9.220	12.510	8.310	8.310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.489	- 6.250	- 5.800	- 9.490	- 5.410	- 5.410
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.489	- 6.250	- 5.800	- 9.490	- 5.410	- 5.410
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.300	3.920	4.000	4.100	4.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz mit Leistung 114300		4.300	3.920	4.000	4.100	4.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.300	- 3.920	- 4.000	- 4.100	- 4.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 4.489	- 10.550	- 9.720	- 13.490	- 9.510	- 9.610
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.785	- 8.900	- 8.120	- 12.200	- 8.300	- 8.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000		5.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Erneuerung des Sportplatzbelages		5.000		5.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000		5.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000		- 5.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.785	- 13.900	- 8.120	- 17.200	- 8.300	- 8.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplatzanlage:

50 Sportplatz						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
		551102	Permakultur-Dorfgarten
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenstelen
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen
		573118	Mehrzweckfahrzeug "Dorfmobil"

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.200	5.100	5.090	5.000	4.460
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.922	23.000	22.510	22.510	22.320	22.240
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E7	Sonstige laufende Erträge	9.474	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.395	40.200	39.610	39.600	39.320	38.700
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.382	33.300	38.650	39.420	40.200	41.020
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.759	35.800	35.700	33.700	35.700	33.700
E11	Abschreibungen		41.910	40.420	41.130	43.390	42.020
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.903	2.810	28.370	3.370	3.370	3.370
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.044	113.820	143.140	117.620	122.660	120.110
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.649	- 73.620	- 103.530	- 78.020	- 83.340	- 81.410
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.649	- 73.620	- 103.530	- 78.020	- 83.340	- 81.410
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		45.960	52.940	54.020	55.800	56.420
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		23.000	25.110	25.500	26.500	26.700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		22.960	27.830	28.520	29.300	29.720
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.649	- 50.660	- 75.700	- 49.500	- 54.040	- 51.690
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 50.699	- 33.450	- 57.390	- 30.470	- 32.470	- 30.870
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			17.750			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					605.250	605.250
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.000					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000		17.750		605.250	605.250
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.500	24.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	44.959	430.000	1.617.000	30.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.959	432.500	1.641.000	30.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 39.959	- 432.500	- 1.623.250	- 30.000	605.250	605.250
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 90.658</u>	<u>- 465.950</u>	<u>- 1.680.640</u>	<u>- 60.470</u>	<u>572.780</u>	<u>574.380</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114300	Bauhof	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.382	33.300	38.650	39.420	40.200	41.020
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	25.213	25.600	29.520	30.110	30.710	31.330
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.862	2.000	2.320	2.370	2.410	2.460
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	5.265	5.450	6.630	6.760	6.900	7.040
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	70	70	70	70
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	41	150	110	110	110	120
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.392	5.200	5.900	5.900	5.900	5.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser	50	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	17	500	500	500	500	500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	1.918	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.489	800	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung von Maschinen u. Geräten u. a. Freischneider	876	900	900	900	900	900
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile, Baustoffe	42	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		6.250	6.690	7.000	8.000	7.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000	500	700	1.500	1.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.250	6.190	6.300	6.500	6.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	771	1.210	1.700	1.700	1.700	1.700
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung	105	100	100	100	100	100
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	303	300	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** insb. Rundfunkbeitrag</i>	73	100	100	100	100	100
564120 <i>Versicherungsbeiträge -</i> <i>Kfz-Versicherungen</i>	162	200	600	600	600	600
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige</i> <i>Versicherungen</i> <i>** Unfallversicherung Beschäftigte</i>	132	300	300	300	300	300
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i> <i>** Befreiung von der Kfz-Steuer für</i> <i>Gemeindeschlepper wird beantragt.</i>	- 4	210	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.545	45.960	52.940	54.020	55.800	56.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.545	- 45.960	- 52.940	- 54.020	- 55.800	- 56.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.545	- 45.960	- 52.940	- 54.020	- 55.800	- 56.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>		45.960	52.940	54.020	55.800	56.420
481000 <i>Erträge aus internen</i> <i>Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Verrechnung mit den</i> <i>verschiedenen Einsatzbereichen</i>		45.960	52.940	54.020	55.800	56.420
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		45.960	52.940	54.020	55.800	56.420
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 37.545					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.074	6.250	6.690	7.000	8.000	7.800
F26 <i>Sonstige Investitionseinzahlungen</i>	5.000					
685610 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung</i> <i>von Fahrzeugen, Maschinen und</i> <i>technischen Anlagen - oberhalb der</i> <i>Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto;</i> <i>BgA 800 € netto</i>	5.000					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000					
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	34.900	20.000	2.000	20.000		
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge,</i> <i>Maschinen und technische Anlagen</i> <i>- oberhalb der Wertgrenze von 1.000</i> <i>€ netto; BgA 800 € netto</i>	34.900					
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge,</i> <i>Maschinen und technische Anlagen</i> <i>- oberhalb der Wertgrenze von 1.000</i> <i>€ netto; BgA 800 € netto</i> <i>** Beschaffung sonstige Maschinen</i> <i>u. Geräte > 1.000 €</i>			2.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen -</i> <i>Anlagen im Bau</i> <i>** 2026: Geräteschuppen bzw.</i> <i>Unterstand für Bauhoffahrzeuge u.</i> <i>Geräte</i>		20.000		20.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.900	20.000	2.000	20.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.900	- 20.000	- 2.000	- 20.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	- 66.974	- 13.750	4.690	- 13.000	8.000	7.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:					
5 Bauhoffahrzeuge und -geräte					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	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				

8 Bauhof					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000			

Stellenplan 114300 Bauhof:							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,63	0,63	0,63	0,63

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511202	Bauleitplanung	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.787		25.000			
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.787		25.000			
** Planungskosten für die Aufstellung von Bebauungsplänen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.787		25.000			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.787		- 25.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.787		- 25.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 2.787		- 25.000			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.787		- 25.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 2.787		- 25.000			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Straßen, Gehwege	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.500	2.490	2.490	2.430	2.430
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.500	2.490	2.490	2.430	2.430
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.500	16.500	16.500	16.320	16.320
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		16.500	16.500	16.500	16.320	16.320
E7 Sonstige laufende Erträge	9.474	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
462500 Konzessionsabgaben	9.474	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** Konzessionsabgabe aufgrund Wegennutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.474	29.000	28.990	28.990	28.750	28.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.606	10.300	12.300	10.300	12.300	10.300
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		4.000	6.000	4.000	6.000	4.000
** Instandhaltung						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	196	500	500	500	500	500
** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 € netto), insbesondere Beschilderung						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		300	300	300	300	300
** insbesondere Streugut						
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe)	5.410	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
** pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,58 (bisher 0,55 €/qm) an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen						
E11 Abschreibungen		26.600	26.140	26.520	26.920	26.920
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		950	920	920	920	920
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		25.650	25.220	25.600	26.000	26.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.606	36.900	38.440	36.820	39.220	37.220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.868	- 7.900	- 9.450	- 7.830	- 10.470	- 8.470
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	3.868	- 7.900	- 9.450	- 7.830	- 10.470	- 8.470
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.600	6.700	6.800	7.100	7.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		6.600	6.700	6.800	7.100	7.100
** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.600	- 6.700	- 6.800	- 7.100	- 7.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.868	- 14.500	- 16.150	- 14.630	- 17.570	- 15.570
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.554	- 6.900	- 9.000	- 7.100	- 9.400	- 7.400
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					605.250	605.250
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich					605.250	605.250
** 2027 ff: Erschließungsbeiträge						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					605.250	605.250
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			15.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			15.000			
** Straßenbeleuchtung						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.059	410.000	1.355.000	10.000		
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen			15.000			
** Erwerb von Grundstücken - vorsorglicher Ansatz						
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		10.000	10.000	10.000		
** Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	1.000					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		400.000	900.000			
** Planung, Baukosten; vier Baugrundstücke sollen entstehen						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	9.059		430.000			
** Planungskosten, Baukosten, Vermessungskosten; vier Baugrundstücke sollen entstehen						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.059	410.000	1.370.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.059	- 410.000	- 1.370.000	- 10.000	605.250	605.250
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 6.505	- 416.900	- 1.379.000	- 17.100	595.850	597.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

13 Baugrundstücke "Beim Brunn"						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				411.750	411.750	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 915.000			411.750	411.750	

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
16 Neubaugebiet Ortsteil Kümmern					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			193.500	193.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	430.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 430.000		193.500	193.500	

35 Vermessung / Erwerb / Veräußerung von Grundstücken					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000				

1010 Unvorhergesehenes					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541102	Straßenbeleuchtung	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		850	840	830	800	280
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		850	840	830	800	280
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		550	510	510	500	420
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		550	510	510	500	420
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.400	1.350	1.340	1.300	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.557	11.500	8.700	8.700	8.700	8.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.706	8.000	5.200	5.200	5.200	5.200
** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.851	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
** Unterhaltungskostenpauschale gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen		2.300	2.280	2.280	2.240	1.090
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.300	2.280	2.280	2.240	1.090
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.557	13.800	10.980	10.980	10.940	9.790
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.557	- 12.400	- 9.630	- 9.640	- 9.640	- 9.090

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.557	- 12.400	- 9.630	- 9.640	- 9.640	- 9.090
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.557	- 12.400	- 9.630	- 9.640	- 9.640	- 9.090
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.159	- 11.500	- 8.700	- 8.700	- 8.700	- 8.700
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen ** Zuschuss Westnetz			3.000 3.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED			9.000 9.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			9.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 6.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.159	- 11.500	- 14.700	- 8.700	- 8.700	- 8.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

41 Umrüstung Straßenbeleuchtung	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541103	Buswartehallen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung der Buswartehallen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	70	70	70	70
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	70	70	70	70
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	70	70	70	70
E11 Abschreibungen		600	490	490	490	490
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		600	490	490	490	490
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600	490	490	490	490
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 420	- 420	- 420	- 420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 420	- 420	- 420	- 420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>	<u>- 420</u>	<u>- 420</u>	<u>- 420</u>	<u>- 420</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546100	Parkplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		250	210	80	80	80
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		250	210	80	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		450	410	280	280	280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 450	- 410	- 280	- 280	- 280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 450	- 410	- 280	- 280	- 280
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 450	- 410	- 280	- 280	- 280
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen zur Verbesserung des Ortsbildes und als Naherholungsflächen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.450	1.410	1.410	1.410	1.390
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.450	1.410	1.410	1.410	1.390
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.450	1.410	1.410	1.410	1.390
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.173	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.037	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
** Wasser/Abwasser, wiederkehrende Beiträge Wasser/Abwasser, Stromkosten Dorfplätze "Wiesenweg" und "Nitteler Straße"						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	136	800	600	600	600	600
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		2.510	2.350	2.350	2.350	2.330
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		750	710	710	710	710
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.600	1.560	1.560	1.560	1.560
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		160	80	80	80	60
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.173	4.810	4.450	4.450	4.450	4.430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.173	- 3.360	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 3.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.173	- 3.360	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 3.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.000	8.740	8.900	9.200	9.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		7.000	8.740	8.900	9.200	9.300
** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.000	- 8.740	- 8.900	- 9.200	- 9.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.173	- 10.360	- 11.780	- 11.940	- 12.240	- 12.340
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.169	- 9.300	- 10.840	- 11.000	- 11.300	- 11.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.500				
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2024: E-Bike Ladestation durch RWEam Feuerwehrrätehaus, Eigenanteil der OG		2.500				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			185.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten 35.000 €, Baukosten 150.000 € für Gestaltung der Freifläche in der Ortsmitte nach Abbruch Haus Noner (siehe Maßnahme 17)			185.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500	185.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.500	- 185.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.169	- 11.800	- 195.840	- 11.000	- 11.300	- 11.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

27 Gestaltung Freifläche in der Ortsmitte						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 185.000					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551102	Permakultur-Dorfgarten	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Anlage und Bewirtschaftung des Gartens im Ortsteil Kümmern an der Raumschleife "Mannebach 111"		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Besucher		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verschönerung des Ortsbildes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551102 Permakultur-Dorfgarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		200	200	200	200	200
** <i>Beschaffung von Pflanzen</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
552102	Hochwasserschutz	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			14.750			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 25% Förderung f. Rückhaltebecken 8.750 €, 60% Förderung f. Einlassbauwerk 6.000 € Der endgültige Fördersatz wird im Rahmen des Bewilligungsverfahrens auf Grundlage einer Entwurfsplanung & Kostenschätzung festgelegt.			14.750			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			14.750			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			55.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau Retentionsbecken/Rückhaltebecken 35.000 €, Einlassbauwerk in der Kirchstraße 10.000 €, Wasserführungen Bohnentriech 10.000 €			55.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			55.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.250			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 40.250			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:

28 Hochwasserschutzkonzept						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.750					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.250					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. -

Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe einen Friedhof mit Leichenhalle. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -

Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder und die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.005	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** insbesondere Abfallbeseitigung, Wasserversorgung	2.897	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung	108	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		1.550	1.500	1.420	1.420	1.420
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.550	1.500	1.420	1.420	1.420
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	101	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft	101	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.106	4.450	4.600	4.520	4.520	4.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.106	- 4.450	- 4.600	- 4.520	- 4.520	- 4.520
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.106	- 4.450	- 4.600	- 4.520	- 4.520	- 4.520
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.400	5.570	5.700	5.900	5.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300		4.400	5.570	5.700	5.900	5.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.400	- 5.570	- 5.700	- 5.900	- 5.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.106	- 8.850	- 10.170	- 10.220	- 10.420	- 10.420
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.357	- 7.300	- 8.670	- 8.800	- 9.000	- 9.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.357</u>	<u>- 7.300</u>	<u>- 8.670</u>	<u>- 8.800</u>	<u>- 9.000</u>	<u>- 9.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553102	Gräber	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens der Ortsgemeinde die Erträge und Aufwendungen aus der Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder, der Grabherstellung und der Veräußerung der Nutzungsrechte dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.480	3.800	2.500	2.500	2.500	2.500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.190	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Erstattung Grabherstellung						
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen;	1.455		1.000	1.000	1.000	1.000
Grabnutzungsentgelt						
439000 Erträge aus der Auflösung von	33.835	2.300				
Sonderposten für						
Grabnutzungsentgelte						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	36.480	3.800	2.500	2.500	2.500	2.500
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und	1.190	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Dienstleistungen						
529200 Sonstige Aufwendungen für	1.190	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Dienstleistungen						
** Grabherstellung						
E11 Abschreibungen		1.100	50	350	1.300	1.300
534000 Abschreibungen auf bebaute		1.100	50	350	1.300	1.300
Grundstücke und						
grundstücksgleiche Rechte						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	1.190	2.600	1.550	1.850	2.800	2.800
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus	35.290	1.200	950	650	- 300	- 300
Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen						
Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	35.290	1.200	950	650	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u>	<u>35.290</u>	<u>1.200</u>	<u>950</u>	<u>650</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
<u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und			1.000	1.000	1.000	1.000
außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus						
Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen -			20.000			
Anlagen im Bau						
** Anlegung Rasengrabfeld mit						
Grabbalcken für Aufstellung der						
Grabsteine						
F32 Summe der Auszahlungen aus			20.000			
Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus			- 20.000			
Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u>			<u>- 19.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
<u>Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553102 Gräber:					
72 Anlegung eines Rasengrabfeldes					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553103	Leichenhalle	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	290	290	290	290
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	290	290	290	290
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310	500	500	500	500	500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	310	500	500	500	500	500
** Benutzungsentgelte Leichenhalle						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	310	800	790	790	790	790
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17	300	300	300	300	300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
** Strom, Wasser-/Abwasserentgelte; siehe Prod. 553101						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	17	300	300	300	300	300
** bauliche Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		600	590	590	590	590
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		600	590	590	590	590
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	197	180	250	250	250	250
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	197	180	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	214	1.080	1.140	1.140	1.140	1.140
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	96	- 280	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	96	- 280	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.200	1.800	1.800	1.900	1.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.200	1.800	1.800	1.900	1.900
** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.200	- 1.800	- 1.800	- 1.900	- 1.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	96	- 2.480	- 2.150	- 2.150	- 2.250	- 2.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	96	- 2.180	- 1.850	- 1.850	- 1.950	- 1.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>96</u>	<u>- 2.180</u>	<u>- 1.850</u>	<u>- 1.850</u>	<u>- 1.950</u>	<u>- 1.950</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553104	Urnenstelen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Urnenwand" werden im Rahmen des unter Leistungs-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Erhaltung der Urnenwand dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenstelen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.887	150	1.000	1.000	1.000	1.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	750		1.000	1.000	1.000	1.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.137	150				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.887	150	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.887	150	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.887	150	1.000	1.000	1.000	1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.887</u>	<u>150</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.000	1.000	1.000	1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573118	Mehrzweckfahrzeug "Dorfmobil"	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Aufgrund des mangelnden Mobilitätsangebots insbesondere durch den öffentlichen Personennahverkehr betreibt die Ortsgemeinde ein Fahrzeug zum Einsatz für die Einwohner/innen der Ortsgemeinde für verschiedene Zwecke wie Einkaufsfahrten, Arztbesuche, Freizeitaktivitäten, Materialtransporte etc. mit dem Ziel einer wirksamen Verbesserung der Lebensqualität auf dem Dorf insbesondere von Kindern und Jugendlichen und deren Angehörigen und von älteren und von sozial schwachen Einwohner/innen. Die Betriebskosten sollen insbesondere über Spenden, Werbung und Kostenbeiträgen gedeckt werden. Der Betrieb erfolgt zunächst als Modellversuch ab Oktober 2010 über zwei Jahre.</p>		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Mobilität der Einwohner/innen		
Jugendförderung		
Seniorenförderung		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Mehrzweckfahrzeug "Dorfmobil":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.245	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	1.245	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Nutzungsentgelt						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441200 Mieten und Pachten		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.245	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	820	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Kraftstoff, Reparaturkosten						
E11 Abschreibungen		150	120	50		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	120	50		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.047	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	634	720	720	720	720	720
** Haftpflicht-, Insassen- u. Kaskoversicherung; höhere Beiträge						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	414	600	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.867	2.970	2.940	2.870	2.820	2.820
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 622	530	560	630	680	680

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Mehrzweckfahrzeug "Dorfmobil":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 622	530	560	630	680	680
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.800	2.300	2.300	2.400	2.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300		2.800	2.300	2.300	2.400	2.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 2.300	- 2.300	- 2.400	- 2.500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 622</u>	<u>- 2.270</u>	<u>- 1.740</u>	<u>- 1.670</u>	<u>- 1.720</u>	<u>- 1.820</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	197	- 2.120	- 1.620	- 1.620	- 1.720	- 1.820
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>197</u>	<u>- 2.120</u>	<u>- 1.620</u>	<u>- 1.620</u>	<u>- 1.720</u>	<u>- 1.820</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573001	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)
		573002	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

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

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.994	4.900	7.575	5.570	5.560	5.490
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30	6.700	8.000	8.000	8.000	8.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.284	14.300	19.200	19.200	19.200	19.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.074	3.700	4.100	4.100	4.100	4.100
E7	Sonstige laufende Erträge	42	135.000				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.425	164.600	38.875	36.870	36.860	36.790
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.580	2.630	2.690	2.740
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.505	24.750	32.250	26.250	22.250	22.250
E11	Abschreibungen		17.100	12.850	12.690	12.690	12.560
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.994					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.823	4.850	5.960	5.460	5.960	5.460
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.322	46.700	53.640	47.030	43.590	43.010
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.103	117.900	- 14.765	- 10.160	- 6.730	- 6.220
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21					
E20	Ordentliches Ergebnis	7.082	117.900	- 14.765	- 10.160	- 6.730	- 6.220
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.800				
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.860	16.600	17.110	17.640	17.860
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 13.060	- 16.600	- 17.110	- 17.640	- 17.860
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.082	104.840	- 31.365	- 27.270	- 24.370	- 24.080
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.170	117.290	- 23.175	- 19.150	- 16.240	- 16.010
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		297.500			336.500	336.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		297.500			336.500	336.500
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			600.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		297.500	- 600.000		336.500	336.500

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.170	414.790	- 623.175	- 19.150	320.260	320.490

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.514	7.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	441200 Mieten und Pachten	7.514	7.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	** Vermietung Wohnung DG						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.291	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	442900 Kostenerstattungen und	5.291	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	Kostenumlagen von Sonstigen						
	** Mietnebenkostenerstattungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.805	10.700	13.500	13.500	13.500	13.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.955	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.955	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
	** Abfallbeseitigung, Abwasser-/Wasserentgelte; Nebenkosten f. Mietwohnung						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	859	750	1.080	1.080	1.080	1.080
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	608	500	800	800	800	800
	568100 Grundsteuer	251	250	280	280	280	280
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.814	2.950	3.080	3.080	3.080	3.080
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.991	7.750	10.420	10.420	10.420	10.420
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21					
	579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen -Sonstige	21					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	9.970	7.750	10.420	10.420	10.420	10.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.100	80	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		100	80	100	100	100
581900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		2.000				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.100	- 80	- 100	- 100	- 100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>9.970</u>	<u>5.650</u>	<u>10.340</u>	<u>10.320</u>	<u>10.320</u>	<u>10.320</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.970	5.650	10.340	10.320	10.320	10.320
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>9.970</u>	<u>5.650</u>	<u>10.340</u>	<u>10.320</u>	<u>10.320</u>	<u>10.320</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	1.200	1.200	1.200	1.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	1.200	1.200	1.200	1.200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.279	2.200	4.500	4.500	4.500	4.500
441200 Mieten und Pachten	4.279	2.200	4.500	4.500	4.500	4.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	600	600	600	600	600	600
** Nutzungsentgelt Standorte Glascontainer						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen						
E7 Sonstige laufende Erträge		135.000				
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		135.000				
** Erlöse Veräußerung Baugrundstücke über Buchwert						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.879	138.100	6.300	6.300	6.300	6.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	429	300	400	400	400	400
** insbesondere wiederkehrende Beiträge Wasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
** Baumpflege und erforderlichenfalls -fällungen						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300	300	300	300	300
** eventuell Flursäuberung						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen 535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		500 500	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Regelkontrollen Baumbestand</i>	160 160	1.000 1.000	1.000 1.000	500 500	1.000 1.000	500 500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	589	2.600	3.200	2.700	3.200	2.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.290	135.500	3.100	3.600	3.100	3.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.290	135.500	3.100	3.600	3.100	3.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300</i>		600 600	460 460	500 500	500 500	500 500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 600	- 460	- 500	- 500	- 500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>4.290</u>	<u>134.900</u>	<u>2.640</u>	<u>3.100</u>	<u>2.600</u>	<u>3.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.188	135.100	2.440	2.900	2.400	2.900
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** 2027 / 2028: Verkaufserlös (bis Buchwert), die Verkaufspreise sind noch nicht ermittelt</i> 688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** 2027 / 2028: Verkaufserlös (bis Buchwert), Verk. v. vier Baugrundstücken</i> 688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** 2027 / 2028: Verkaufserlöse (bis Buchwert); Verkaufspreise sind noch nicht ermittelt</i>		297.500 137.500 115.000 45.000			336.500 116.500 115.000 105.000	336.500 116.500 115.000 105.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		297.500			336.500	336.500
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Grunderwerb</i> 785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Grunderwerb inkl. Nebenkosten</i> 785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Abbruch Haus Noner, Kümmerner Weg 3</i>			540.000 230.000 210.000 100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			540.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		297.500	- 540.000		336.500	336.500
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>4.188</u>	<u>432.600</u>	<u>- 537.560</u>	<u>2.900</u>	<u>338.900</u>	<u>339.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:
13 Baugrundstücke "Beim Brunn"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			105.000	105.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 210.000		105.000	105.000	

16 Neubaugebiet Ortsteil Kümmern

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			115.000	115.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 230.000		115.000	115.000	

17 Baugrundstücke "Ortsmitte"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			116.500	116.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000		116.500	116.500	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde fördert und betreibt den Ausbau und die Unterhaltung auch überörtlicher Rad- und Wanderwege zur Verbesserung des Angebots an Freizeit- und Erholungsmöglichkeiten und zur Tourismusförderung .		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der ländlichen Entwicklung Förderung des Fremdenverkehrs Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.250	1.020	930	920	850
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.250	1.020	930	920	850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.250	1.020	930	920	850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	848	500	2.500	2.500	2.500	2.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** allgemeiner Aufwand für Sanierungen, Radweg "Ried" Gemarkungsgrenze Nittel, Prüfung Radwegekonzept	848	500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen		1.700	1.340	1.180	1.180	1.050
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		250	230	230	230	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.450	1.110	950	950	950
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	559	600	600	600	600	600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	559	600	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.407	2.800	4.440	4.280	4.280	4.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.407	- 1.550	- 3.420	- 3.350	- 3.360	- 3.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.407	- 1.550	- 3.420	- 3.350	- 3.360	- 3.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.000	5.690	5.800	6.000	6.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300		7.000	5.690	5.800	6.000	6.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.000	- 5.690	- 5.800	- 6.000	- 6.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 1.407	- 8.550	- 9.110	- 9.150	- 9.360	- 9.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 559	- 8.100	- 8.790	- 8.900	- 9.100	- 9.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 559	- 8.100	- 8.790	- 8.900	- 9.100	- 9.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Bewirtschaftung ihres Forstbetriebes hat die Ortsgemeinde ab 2012 dem Forstzweckverband Obermosel übertragen. Dieser bewirtschaftet und pflegt den Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Palzem durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		250	2.915	1.000	1.000	1.000
414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** gem. Haushaltsplan FZV 2021 = 0 € - Überschuss Forstzweckverband Obermosel		250	2.915	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		250	2.915	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		50	50	50	50	50
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		200	2.865	950	950	950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		200	2.865	950	950	950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		200	2.865	950	950	950

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		250	2.915	1.000	1.000	1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		250	2.915	1.000	1.000	1.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Landeswaldgesetz
Forstbetriebspläne
Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.491	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
441200 Mieten und Pachten	4.491	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.491	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496	600	600	600	600	600
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskosten an die VG-Verwaltung = 7 % der reinen Jagdpachteinnahmen	496	600	600	600	600	600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.994					
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.994					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.491	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		3.900	4.100	4.100	4.100	4.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		3.900	4.100	4.100	4.100	4.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>3.900</u>	<u>4.100</u>	<u>4.100</u>	<u>4.100</u>	<u>4.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38	3.900	4.100	4.100	4.100	4.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 38	3.900	4.100	4.100	4.100	4.100

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	226	240	240	240	240	240
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Landwirtschaftskammerbeitrag	24	40	40	40	40	40
568100 Grundsteuer	202	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	226	240	240	240	240	240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 226	- 240	- 240	- 240	- 240	- 240
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 226	- 240	- 240	- 240	- 240	- 240
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 226</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 226	- 240	- 240	- 240	- 240	- 240
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 226</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Wirtschaftswegenetzes

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.994	1.150	1.110	1.110	1.110	1.110
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	3.994					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.150	1.110	1.110	1.110	1.110
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.994	1.150	1.110	1.110	1.110	1.110
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029	8.500	12.500	8.500	4.500	4.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Instandsetzung versch. Wirtschaftswege Bohnentriesch, Juschiedweg in Kümmern	1.029	8.000	12.000	8.000	4.000	4.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Verkehrsschilder und deren Befestigung		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		2.050	2.030	2.030	2.030	2.030
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		2.050	2.030	2.030	2.030	2.030
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.029	10.550	14.530	10.530	6.530	6.530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.965	- 9.400	- 13.420	- 9.420	- 5.420	- 5.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.965	- 9.400	- 13.420	- 9.420	- 5.420	- 5.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.100	5.150	5.300	5.400	5.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300		3.100	5.150	5.300	5.400	5.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.100	- 5.150	- 5.300	- 5.400	- 5.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.965	- 12.500	- 18.570	- 14.720	- 10.820	- 10.920
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.965	- 11.600	- 17.650	- 13.800	- 9.900	- 10.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			60.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Bau- & Planungskosten			60.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 60.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.965</u>	<u>- 11.600</u>	<u>- 77.650</u>	<u>- 13.800</u>	<u>- 9.900</u>	<u>- 10.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

26 Herstellung Notwasserweg / Erneuerung Wiesenweg						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400	370	370	370	370
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400	370	370	370	370
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	228					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.955					
E7 Sonstige laufende Erträge	42					
462700 Versicherungserstattungen	42					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.255	3.400	3.370	3.370	3.370	3.370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.747	11.150	10.750	10.750	10.750	10.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.245	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	231	250	250	250	250	250

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verschiedenes (insbesondere Reinigungs- u. Hygienemittel)	368	200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Prüf- u. Wartungsarbeiten Heizung u. Kamin	861	1.000	600	600	600	600
E11 Abschreibungen		2.300	2.290	2.290	2.290	2.290
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.300	2.290	2.290	2.290	2.290
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.779	1.900	2.650	2.650	2.650	2.650
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			250	250	250	250
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	582	650	650	650	650	650
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag u.a.		200	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.197	1.050	1.550	1.550	1.550	1.550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.526	15.350	15.690	15.690	15.690	15.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.271	- 11.950	- 12.320	- 12.320	- 12.320	- 12.320
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.271	- 11.950	- 12.320	- 12.320	- 12.320	- 12.320
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.800				
481900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		2.800				
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.860	2.160	2.200	2.300	2.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhofeinsatz - Leistung 114300		1.860	2.160	2.200	2.300	2.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		940	- 2.160	- 2.200	- 2.300	- 2.300
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.271</u>	<u>- 11.010</u>	<u>- 14.480</u>	<u>- 14.520</u>	<u>- 14.620</u>	<u>- 14.620</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.890	- 9.110	- 12.560	- 12.600	- 12.700	- 12.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.890</u>	<u>- 9.110</u>	<u>- 12.560</u>	<u>- 12.600</u>	<u>- 12.700</u>	<u>- 12.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Das Freizeitgelände mit der Grillhütte wurden zur Nutzung bei privaten Feiern oder durch Vereine von der Ortsgemeinde errichtet.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		550				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		550				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.700	5.000	5.000	5.000	5.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.700	5.000	5.000	5.000	5.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.250	5.000	5.000	5.000	5.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.580	2.630	2.690	2.740
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen			1.900	1.940	1.980	2.020
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte			150	150	160	160
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte			500	510	520	530
506910 Personalhebenaufwendungen			10	10	10	10
Sonstige- Trennungsgeld sowie Entschädigung nach der Trennungsgeldverordnung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			20	20	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	2.700	700	700	700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	2.500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Reinigung		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		9.350	5.000	5.000	5.000	5.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.150				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.200	5.000	5.000	5.000	5.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		60	90	90	90	90
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		60	90	90	90	90
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.110	10.370	8.420	8.480	8.530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 5.860	- 5.370	- 3.420	- 3.480	- 3.530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 5.860	- 5.370	- 3.420	- 3.480	- 3.530
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 5.860	- 5.370	- 3.420	- 3.480	- 3.530
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		2.940	- 370	1.580	1.520	1.470
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>		2.940	- 370	1.580	1.520	1.470

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,08	0,08	0,08	0,08

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575200	Tourismusförderung	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.000	960	960	960	960
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.000	960	960	960	960
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.000	960	960	960	960
E11 Abschreibungen		1.150	1.140	1.140	1.140	1.140
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.150	1.140	1.140	1.140	1.140
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	239	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e.V.	239	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	239	1.450	1.440	1.440	1.440	1.440
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 239	- 450	- 480	- 480	- 480	- 480
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 239	- 450	- 480	- 480	- 480	- 480
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200	3.060	3.210	3.340	3.360
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.200	3.060	3.210	3.340	3.360
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.200	- 3.060	- 3.210	- 3.340	- 3.360
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 239	- 1.650	- 3.540	- 3.690	- 3.820	- 3.840

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 239	- 1.500	- 3.360	- 3.510	- 3.640	- 3.660
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>	- 239	- 1.500	- 3.360	- 3.510	- 3.640	- 3.660

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.239	191.340	217.890	225.510	233.040	240.840
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.730	175.830	179.700	179.700	179.700	179.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	374.969	367.170	397.590	405.210	412.740	420.540
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	283.389	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	283.389	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	91.580	77.900	94.630	102.250	109.780	117.580
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	254	595	590	580	590	580
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.980	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.726	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
E20	Ordentliches Ergebnis	83.854	38.625	67.330	25.210	38.010	46.070
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	83.854	38.625	67.330	25.210	38.010	46.070
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	191.839	191.340	217.890	225.510	233.040	240.840
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	175.730	175.830	179.700	179.700	179.700	179.700
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	367.569	367.170	397.590	405.210	412.740	420.540
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	287.395	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	287.395	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mannebach

Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	80.173	77.900	94.630	102.250	109.780	117.580
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	254	595	590	580	590	580
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.729	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 7.475	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.698	38.625	67.330	25.210	38.010	46.070
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.698	38.625	67.330	25.210	38.010	46.070
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>72.698</u>	<u>38.625</u>	<u>67.330</u>	<u>25.210</u>	<u>38.010</u>	<u>46.070</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	174.845	436.500	2.243.250	35.000		
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	110.312	366.665	- 114.935	- 98.410	860.500	869.880
95.	Saldo	64.533	69.835	2.358.185	133.410	- 860.500	- 869.880

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025 / 2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.239	191.340	217.890	225.510	233.040	240.840
	401100 Grundsteuer A ** gem. JHV	3.789	4.050	4.000	4.000	4.000	4.000
	401200 Grundsteuer B ** gem. JHV	31.263	31.260	42.000	42.000	42.000	42.000
	401300 Gewerbesteuer ** gem. JHV	22.543	10.530	11.800	11.800	11.800	11.800
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Schlüsselzahl 0,0000595 v. geschätzter Masse 2.347.000.000 € (2025), 2.473.000.000 € (2026), 2.598.000.000 € (2027), 2.722.000.000 (2028)	122.233	125.880	139.650	147.140	154.580	161.960
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Schlüsselzahl 0,00006951 v. geschätzter Masse 349.000.000 € (2025), 357.000.000 € (2026), 364.000.000 € (2027), 372.000.000 € (2028)	3.059	3.180	2.430	2.500	2.530	2.590
	403300 Hundesteuer ** gem. JHV	2.831	2.960	2.900	2.900	2.900	2.900

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** Schlüsselzahl 0,0000559 v. geschätzter Masse 254.000.000 € (2025), 255.000.000 € (2026), 256.000.000 € (2027), 262.000.000 € (2028)	13.522	13.480	15.110	15.170	15.230	15.590
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.730	175.830	179.700	179.700	179.700	179.700
411110 Schlüsselzuweisungen A	175.730	175.830	175.000	175.000	175.000	175.000
411120 Schlüsselzuweisungen B			4.700	4.700	4.700	4.700
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	374.969	367.170	397.590	405.210	412.740	420.540
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	283.389	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** allgemeine Umlage siehe 544200	- 4.652					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen: Hebesatz von 380 %)	1.235	970	1.080	1.080	1.080	1.080
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1) Kreisumlage - 45,00 %, 2) VG-Umlage - 36,50 %, jeweils von Umlagegrundlage 370.360 Euro	286.806	288.300	301.880	301.880	301.880	301.880
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	283.389	289.270	302.960	302.960	302.960	302.960
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	91.580	77.900	94.630	102.250	109.780	117.580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	91.580	77.900	94.630	102.250	109.780	117.580
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>91.580</u>	<u>77.900</u>	<u>94.630</u>	<u>102.250</u>	<u>109.780</u>	<u>117.580</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	80.173	77.900	94.630	102.250	109.780	117.580
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>80.173</u>	<u>77.900</u>	<u>94.630</u>	<u>102.250</u>	<u>109.780</u>	<u>117.580</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	254	595	590	580	590	580
471510 Zinserträge für Kredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	159	500	500	500	500	500
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	95	95	90	80	90	80
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.980	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verzinsung Fehlbetrag der Finanzrechnung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	1.235					
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.417	4.210	11.570	11.300	11.040	10.770
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Zinsen einschließlich neu geplante Kredite	949	34.000	15.000	65.000	60.000	60.000
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	367	360				

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9	300	300	300	300	300
579300 Kreditbeschaffungskosten	2		20	20	20	20
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.726	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.726	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.726	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	254	595	590	580	590	580
671510 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken						
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	159	500	500	500	500	500
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	95	95	90	80	90	80
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.729	39.870	27.890	77.620	72.360	72.090
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verzinsung Fehlbetrag der Finanzrechnung	49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	937					
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.417	4.210	11.570	11.300	11.040	10.770
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Zinsen einschließlich neu geplante Kredite	949	34.000	15.000	65.000	60.000	60.000
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	367	360				
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9	300	300	300	300	300
779300 Kreditbeschaffungskosten			20	20	20	20
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 7.475	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.475	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.475	- 39.275	- 27.300	- 77.040	- 71.770	- 71.510
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 7.475</u>	<u>- 39.275</u>	<u>- 27.300</u>	<u>- 77.040</u>	<u>- 71.770</u>	<u>- 71.510</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	121.972	436.500	2.243.250	35.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** 2025 / 2026: Kreditaufnahme i.H. des negativen Investitionsfinanzierungssaldos	121.972	436.500	2.243.250	35.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	110.312	334.300	24.800	44.800	269.800	269.800
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** * ordentl. Tilgung inkl. Neuaufnahme; 2027/2028: Sondertilgung * ordentliche Tilgung	110.312	334.300	24.800	44.800	269.800	269.800
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>11.660</u>	<u>102.200</u>	<u>2.218.450</u>	<u>- 9.800</u>	<u>- 269.800</u>	<u>- 269.800</u>
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	52.873					
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	52.873					
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		32.365	- 139.735	- 143.210	590.700	600.080
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		32.365	- 139.735	- 143.210	590.700	600.080
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	52.873	- 32.365	139.735	143.210	- 590.700	- 600.080
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>64.533</u>	<u>69.835</u>	<u>2.358.185</u>	<u>133.410</u>	<u>- 860.500</u>	<u>- 869.880</u>
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>64.533</u>	<u>69.835</u>	<u>2.358.185</u>	<u>133.410</u>	<u>- 860.500</u>	<u>- 869.880</u>
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 117.787	- 373.575	- 52.100	- 121.840	- 341.570	- 341.310
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan 800000 Entschuldung Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse (31.12.2023; 30 Jahre)			783	783	783	783
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	57.057	30.560	2.330.885	56.370	- 932.270	- 941.390
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan Hauptplan 2025/2026

82 Mannebach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe/ Stufe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	LVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		0,530	0,530	0,530	0,530	
Reinigungskraft	02 TVöD		0,100	0,100	0,070	0,070	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			0,630	0,630	0,600	0,600	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			0,630	0,630	0,600	0,600	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Verwaltung Freizeitanlage	01 TVöD (1)		0,080	0,080	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,080	0,080	0,000	0,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,080	0,080	0,000	0,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,710	0,710	0,600	0,600	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,710	1,710	1,600	1,600	

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Mannebach für 2025						
Maßnahmen		Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufs- erlös (RBW) €	Kreditbedarf €
114202.13	Baugrundstücke "Beim Brunn" - Grunderwerb	210.000				210.000
114202.16	Neubaugebiet Ortsteil Kümern - Grunderwerb, Abbruch	230.000				230.000
114202.17	Baugrundstücke Ortsmitte - Abbruch Haus Noner	100.000				100.000
114300.5	Bauhof - Beschaffung Fahrzeuge und Geräte	2.000				2.000
281103.9	Heimat- und Brauchtumpflege - Beschaffung Maibaumständer	5.000				5.000
365200.64	Kita Fisch - Küchenumbau	2.000				2.000
366103.19	Kinderspielplätze - Sanierung Spielplatz / Erneuerung Spielgeräte	13.000				13.000
541101.13	Neubaugebiet "Beim Brunn" - Erschließung, Straßenbeleuchtung	915.000				915.000
541101.16	Neubaugebiet Ortsteil "Kümern" - Erschließung	430.000				430.000
541101.35	Straßen, Gehwege - Vermessung / Erwerb / Veräußerung von Grundstücken	15.000				15.000
541102.41	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	9.000	3.000			6.000
551101.27	Gestaltung Freifläche Ortsmitte	185.000				185.000
552102.28	Hochwasserschutzkonzept	55.000	14.750			40.250
553102.72	Gräber - Anlegung eines Rasengrabfeldes	20.000				20.000
555900.26	Herstellung Notwasserweg / Erneuerung Wiesenweg	60.000				60.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
	Summe	2.261.000	17.750	0	0	2.243.250
	Kreditbedarf					2.243.250

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Mannebach für 2026						
Maßnahmen		Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufs- erlös (RBW) €	Kreditbedarf €
114300.08	Bauhof - Geräteschuppen / Unterstand Bauhoffahrzeuge	20.000				20.000
424101.50	Sportplatz - Erneuerung Belag	5.000				5.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
	Summe	35.000	0	0	0	35.000
	Kreditbedarf					35.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
13	Baugrundstücke "Beim Brunn"										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland			210.000						
<i>Bemerkung: Grunderwerb inkl. Nebenkosten</i>											
Gesamtauszahlungen:					210.000						
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		45.000					105.000	105.000	
<i>Bemerkung: 2027 / 2028: Verkaufserlöse (bis Buchwert); Verkaufspreise sind noch nicht ermittelt</i>											
Gesamteinzahlungen:				45.000					105.000	105.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 45.000	210.000				- 105.000	- 105.000	
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
16	Neubaugebiet Ortsteil Kümmern										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland			230.000						
<i>Bemerkung: Grunderwerb</i>											
Gesamtauszahlungen:					230.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
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	115.000						115.000	115.000	
<i>Bemerkung: 2027 / 2028: Verkaufserlös (bis Buchwert), Verk. v. vier Baugrundstücken</i>											
Gesamteinzahlungen:			115.000						115.000	115.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 115.000	230.000					- 115.000	- 115.000	
114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
17 Baugrundstücke "Ortsmitte"											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			100.000						
<i>Bemerkung: Abbruch Haus Noner, Kümmerner Weg 3</i>											
Gesamtauszahlungen:					100.000						
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	137.500						116.500	116.500	
<i>Bemerkung: 2027 / 2028: Verkaufserlös (bis Buchwert), die Verkaufspreise sind noch nicht ermittelt</i>											
Gesamteinzahlungen:			137.500						116.500	116.500	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 137.500	100.000					- 116.500	- 116.500	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114300		Bauhof										
5		Bauhoffahrzeuge und -geräte										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			2.000						
	<i>Bemerkung: Beschaffung sonstige Maschinen u. Geräte > 1.000 €</i>											
						2.000						
						2.000						
114300		Bauhof										
8		Bauhof										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		20.000			20.000				
	<i>Bemerkung: 2026: Geräteschuppen bzw. Unterstand für Bauhoffahrzeuge u. Geräte</i>											
					20.000			20.000				
					20.000			20.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
281103	Heimat- und Brauchtumpflege											
9	Beschaffung Maibaumständer											
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			5.000						
	<i>Bemerkung: Maibaumständer mit Standort in der Ortsmitte auf dem Grundstück "Noner"</i>											
	Gesamtauszahlungen:					5.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000						
365200	Kindergarten											
64	Kindergarten Fisch											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	2.178		2.000						
	<i>Bemerkung: Anteil OG Mannebach am Umbau der Kita Fisch</i>											
	Gesamtauszahlungen:			2.178		2.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.178		2.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
366103	Kinderspielplätze										
19	Sanierung Spielplatz / Erneuerung Spielgeräte										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	4.722		8.000						
<i>Bemerkung: Neubeschaffung von Spielgeräten</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			5.000						
<i>Bemerkung: Sanierung Spielplatz</i>											
Gesamtauszahlungen:			4.722		13.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			4.722		13.000						
424101	Sportplatzanlage										
50	Sportplatz										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		5.000						5.000	
<i>Bemerkung: Erneuerung des Sportplatzbelages</i>											
Gesamtauszahlungen:				5.000						5.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				5.000						5.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
13	Baugrundstücke "Beim Brunn"											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung immaterielle Vermögensgegenstände			15.000						
<i>Bemerkung: Straßenbeleuchtung</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		400.000	900.000						
<i>Bemerkung: Planung, Baukosten; vier Baugrundstücke sollen entstehen</i>												
Gesamtauszahlungen:					400.000	915.000						
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							411.750	411.750	
<i>Bemerkung: 2027 ff: Erschließungsbeiträge</i>												
Gesamteinzahlungen:										411.750	411.750	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					400.000	915.000				- 411.750	- 411.750	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
16	Neubaugebiet Ortsteil Kümmern											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	9.059		430.000						
	<i>Bemerkung: Planungskosten, Baukosten, Vermessungskosten; vier Baugrundstücke sollen entstehen</i>											
	Gesamtauszahlungen:			9.059		430.000						
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							193.500	193.500	
	<i>Bemerkung: 2027 ff. Erschließungsbeiträge</i>											
	Gesamteinzahlungen:									193.500	193.500	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			9.059		430.000				- 193.500	- 193.500	
541101	Straßen, Gehwege											
35	Vermessung / Erwerb / Veräußerung von Grundstücken											
	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grunderwerb	785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermö	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			15.000						
	<i>Bemerkung: Erwerb von Grundstücken - vorsorglicher Ansatz</i>											
	Gesamtauszahlungen:					15.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					15.000						

**Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025**

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege										
1010	Unvorhergesehenes										
785910	Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		10.000	10.000					10.000	
		091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen									
<i>Bemerkung: Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</i>											
	Gesamtauszahlungen:			10.000	10.000					10.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			10.000	10.000					10.000	
541102	Straßenbeleuchtung										
41	Umrüstung Straßenbeleuchtung										
784400	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			9.000						
		019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung									
<i>Bemerkung: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED</i>											
	Gesamtauszahlungen:				9.000						
681750	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen			3.000						
		233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
<i>Bemerkung: Zuschuss Westnetz</i>											
	Gesamteinzahlungen:				3.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
23	E-Bike Ladestation											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige		2.500							
	<i>Bemerkung: 2024: E-Bike Ladestation durch RWEam Feuerwehrgerätehaus, Eigenanteil der OG</i>											
					2.500							
					Saldo Aus- und Einzahlungen:							
					2.500							
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
27	Gestaltung Freifläche in der Ortsmitte											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			185.000						
	<i>Bemerkung: Planungskosten 35.000 €, Baukosten 150.000 € für Gestaltung der Freifläche in der Ortsmitte nach Abbruch Haus Noner (siehe Maßnahme 17)</i>											
						185.000						
						Saldo Aus- und Einzahlungen:						
						185.000						
552102	Hochwasserschutz											
28	Hochwasserschutzkonzept											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			55.000						
	<i>Bemerkung: Neubau Retentionsbecken/Rückhaltebecken 35.000 €, Einlassbauwerk in der Kirchstraße 10.000 €, Wasserführungen Bohnentriesch 10.000 €</i>											
						55.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land 233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen </div>												
<i>Bemerkung:</i> 25% Förderung f. Rückhaltebecken 8.750 €, 60% Förderung f. Einlassbauwerk 6.000 € Der endgültige Fördersatz wird im Rahmen des Bewilligungsverfahrens auf Grundlage einer Entwurfsplanung & Kostenschätzung festgelegt.						14.750						
Gesamteinzahlungen:						14.750						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						40.250						
553102	Gräber											
72	Anlegung eines Rasengrabfeldes											
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau 096200 Anlagen im Bau </div>												
<i>Bemerkung:</i> Anlegung Rasengrabfeld mit Grabbalken für Aufstellung der Grabsteine						20.000						
Gesamtauszahlungen:						20.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						20.000						
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
26	Herstellung Notwasserweg / Erneuerung Wiesenweg											
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau 096200 Anlagen im Bau </div>												
<i>Bemerkung:</i> Bau- & Planungskosten						60.000						
Gesamtauszahlungen:						60.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						60.000						

**Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025**

24.02.2025
08:45:30

82 Mannebach

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	Auszahlungen insgesamt:		15.959	437.500	2.261.000		35.000				
	Einzahlungen insgesamt:			297.500	17.750				941.750	941.750	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		15.959	140.000	2.243.250		35.000		- 941.750	- 941.750	

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: <ul style="list-style-type: none"> • 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 2025:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite 2025 (ohne zinslose Kredite und Kredite zum Umschuldung)	0	0	0	0
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 2026:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite 2026 (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	615.715,05	601.895,59	2.820.345,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	615.715,05	601.895,59	2.820.345,00

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

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

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

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2024 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2025 entstanden sind.

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

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

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025/2026

082 Mannebach

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	-43.073,96	+810.983,32
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	+24.826,23	+835.809,55
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	+26.185,00	+861.994,55
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-146.675,00	+715.319,55
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-141.920,00	+573.399,55
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-127.610,00	+445.789,55
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-117.420,00	+328.369,55

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

Hauptplan 2025/2026

082 Mannebach

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-14.983,58
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-22.441,72
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-43.073,96
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+24.826,23
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+26.185,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-146.675,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	-141.920,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		-318.083,03
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-127.610,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-117.420,00
11	Summe		-563.113,03

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./..Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)*	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-1.884,18	6.633,09	0,00	-8.517,27
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.315,09	7.062,63	0,00	-5.747,54
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-432,27	9.809,30	0,00	-10.241,57
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	-19.878,72	12.440,48	0,00	-32.319,20
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024	70.165,00	36.800,00	0,00	33.365,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-114.935,00	24.800,00	0,00	-139.735,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		-65.650,08	97.545,50	0,00	-163.195,58
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-98.410,00	44.800,00	0,00	-143.210,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-81.250,00	49.800,00	0,00	-131.050,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-71.870,00	49.800,00	0,00	-121.670,00
11	Summe		-317.180,08	241.945,50	0,00	-559.125,58

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* = gem. Ausführungen in § 2 Abs. 1 S.1 Posten F 45 GemHVO nur die Tilgung nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (= Muster 29)!

Tilgungsplan ^{1,2}									
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		23.489,99 €		freiwillige Tilgung		"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}		"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6-5)
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	in € ⁷					Saldo (Spalte 6-5)
				Spalte: 1	2	3	4	5	
1	2025	783,00 €	783,00 €	- €	- €	22.706,99 €		22.706,99 €	- €
2	2026	783,00 €	783,00 €	- €	- €	21.923,99 €		21.923,99 €	- €
3	2027	783,00 €	783,00 €	- €	- €	21.140,99 €		21.140,99 €	- €
4	2028	783,00 €	783,00 €	- €	- €	20.357,99 €		20.357,99 €	- €
5	2029	783,00 €	783,00 €	- €	- €	19.574,99 €		19.574,99 €	- €
6	2030	783,00 €	783,00 €	- €	- €	18.791,99 €		18.791,99 €	- €
7	2031	783,00 €	783,00 €	- €	- €	18.008,99 €		18.008,99 €	- €
8	2032	783,00 €	783,00 €	- €	- €	17.225,99 €		17.225,99 €	- €
9	2033	783,00 €	783,00 €	- €	- €	16.442,99 €		16.442,99 €	- €
10	2034	783,00 €	783,00 €	- €	- €	15.659,99 €		15.659,99 €	- €
11	2035	783,00 €	783,00 €	- €	- €	14.876,99 €		14.876,99 €	- €
12	2036	783,00 €	783,00 €	- €	- €	14.093,99 €		14.093,99 €	- €
13	2037	783,00 €	783,00 €	- €	- €	13.310,99 €		13.310,99 €	- €
14	2038	783,00 €	783,00 €	- €	- €	12.527,99 €		12.527,99 €	- €
15	2039	783,00 €	783,00 €	- €	- €	11.745,00 €		11.745,00 €	- €
16	2040	783,00 €	783,00 €	- €	- €	10.962,00 €		10.962,00 €	- €
17	2041	783,00 €	783,00 €	- €	- €	10.179,00 €		10.179,00 €	- €
18	2042	783,00 €	783,00 €	- €	- €	9.396,00 €		9.396,00 €	- €
19	2043	783,00 €	783,00 €	- €	- €	8.613,00 €		8.613,00 €	- €
20	2044	783,00 €	783,00 €	- €	- €	7.830,00 €		7.830,00 €	- €
21	2045	783,00 €	783,00 €	- €	- €	7.047,00 €		7.047,00 €	- €
22	2046	783,00 €	783,00 €	- €	- €	6.264,00 €		6.264,00 €	- €
23	2047	783,00 €	783,00 €	- €	- €	5.481,00 €		5.481,00 €	- €
24	2048	783,00 €	783,00 €	- €	- €	4.698,00 €		4.698,00 €	- €
25	2049	783,00 €	783,00 €	- €	- €	3.915,00 €		3.915,00 €	- €
26	2050	783,00 €	783,00 €	- €	- €	3.132,00 €		3.132,00 €	- €
27	2051	783,00 €	783,00 €	- €	- €	2.349,00 €		2.349,00 €	- €
28	2052	783,00 €	783,00 €	- €	- €	1.566,00 €		1.566,00 €	- €
29	2053	783,00 €	783,00 €	- €	- €	783,00 €		783,00 €	- €
30	2054	783,00 €	783,00 €	- €	- €	0,00 €		0,00 €	- €

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

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

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

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

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

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

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
fd. Numme	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2021
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	120.659,32
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	572.300,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	28.615,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	28.615,00
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} ; abgerundet auf volle 10 €	149.270,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} ; abgerundet auf volle 10 €	177.880,00

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	2.119.644,53	1.	Eigenkapital	854.057,28
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	143.881,32	1.1.	Kapitalrücklage	876.499,00
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	1.028,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 22.441,72
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	142.853,32	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	617.658,22
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	1.975.762,21	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	580.054,50
1.2.1.	Wald, Forsten	741.475,18	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	248.579,02
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	205.290,50	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	329.186,20
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	291.365,36	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.289,28
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	667.907,45	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.283,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	37.603,72
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	17.046,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.231,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	1.295,00	3.	Rückstellungen	41.212,90
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	868,72	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	38.992,00
1.3.	Finanzanlagen	1,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	2.220,90
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	618.760,55
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	491.814,83
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	491.814,83

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	11.827,78	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	1.703,42	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.223,07
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.703,42	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.124,36	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	123.072,65
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.931,42	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	650,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	747,72	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.109,59
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	717,50			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	727,72			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.326,23			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.326,23			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	2.132.798,54		Summe Passiv	2.132.798,54

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																					
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres														
		in € ²																			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028														
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																
			-19.879	70.165	-114.935	-98.410	-81.250	-71.870													
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	12.440	36.800	24.800	44.800	49.800	49.800													
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan																			
	4	Zwischensumme																			
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0													
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-32.319	33.365	-139.735	-143.210	-131.050	-121.670													
<table border="1"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €		...		<table border="1"> <tr> <td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³		Jahr ... - Betrag ... €			
Endfällige Kredite																					
Jahr ... - Betrag ... €																					
Jahr ... - Betrag ... €																					
...																					
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																					
Jahr ... - Betrag ... €																					

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

