



# Ortsgemeinde Paschel

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 5 - 2 0 2 6

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 15
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	16 - 21
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	22 - 30
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	31 - 49
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	50 - 66
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	67 - 74
3.3	Stellenplan	75
3.4	Investitionsübersichten	76 - 83
4.	Anlagen	84
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	85
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	86
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	87
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	88
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	89 - 90
4.6	Tilgungsplan	91
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	92
4.8	Bilanz in Kontoform	93 - 95
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	96

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	18
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	52
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	54
114300	Bauhof	33
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	20
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	23
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	25
365200	Kindergarten	26
366103	Kinderspielplätze	28
421000	Förderung des Sports	30
511304	Stadt- und Dorferneuerung	36
531001	Elektrizitätsversorgung	38
541101	Straßen, Gehwege	39
541102	Straßenbeleuchtung	41
541103	Buswartehallen	43
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	44
552102	Hochwasserschutz	45
553101	Friedhofsanlage	47
555100	Kommunale Forstwirtschaft	56
555170	Jagd- und Forstwirtschaft; Beutreuung u. Service	58
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	60
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhäuser)	62
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen	48
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u. a.)	65
575200	Tourismusförderung	66
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	70
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	72

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Paschel

### für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

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

#### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	HJ 2025	HJ 2026
Festgesetzt werden		
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	356.440,00 Euro	364.080,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	423.105,00 Euro	394.525,00 Euro
den Jahresfehlbetrag auf	66.665,00 Euro	30.445,00 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-33.645,00 Euro	2.885,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	79.000,00 Euro	40.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500.000,00 Euro	458.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-421.000,00 Euro	-418.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	454.645,00 Euro	415.115,00 Euro

#### § 2 Gesamtbetrag der Kredite

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

	HJ 2025	HJ 2026
Zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	300.000,00 Euro	335.000,00 Euro
zusammen auf	300.000,00 Euro	335.000,00 Euro

### **§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

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

HJ 2025	HJ 2026
0,00 Euro	0,00 Euro

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

0,00 Euro	0,00 Euro
-----------	-----------

### **§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

HJ 2025	HJ 2026
17.930 Euro	35.870 Euro

### **§ 5 Steuersätze**

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

	HJ 2025	HJ 2026
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	300 v. H.	300 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	400 v. H.	400 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	365 v. H.	365 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	35 €	35 €
für den zweiten Hund	56 €	56 €
Für jeden weiteren Hund	71 €	71 €
Für den ersten gefährlichen Hund	511 €	511 €
Für den zweiten gefährlichen Hund	1.020 €	1.020 €
Für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.536 €	1.536 €

### **§ 6 Gebühren und Beiträge**

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

Die Grabherstellungsgebühren sind in der Haushaltssatzung des Friedhofszweckverbandes Hentern geregelt.

## § 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	1.162.916,95	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	1.186.701,95	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2025)	1.120.036,95	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2026)	1.089.591,95	Euro

## § 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Paschel, den

Ortsgemeinde Paschel

---

- 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-Kell oder dem Ortsbürgermeister geltend gemacht hat.

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

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

Paschel, den .....

Ortsgemeinde Paschel

---

- Ortsbürgermeister -

# Vorbericht

## Vorbericht

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

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

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

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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



## **Doppelhaushalte**

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

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

### **Doppelhaushalt 2023 / 2024**

#### **Haushalt 2023**

##### **Gesamtsummen des Haushaltsplans**

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 354.900 € und Aufwendungen von 349.905 € einen Jahresüberschuss von 4.995 € und im Finanzhaushalt bei Einzahlungen von insgesamt 32.495 € und Auszahlungen von insgesamt 78.000 € eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 45.505 € aus.

##### **Rechnungsergebnis**

Im Jahresabschluss ist in der Ergebnisrechnung vorläufig ein Überschuss von 17.423,98 € und damit eine Ergebnisverbesserung von 12.428,98 € und in der Finanzrechnung in der Summe aller Zahlungen eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 15.882,67 € und damit eine Ergebnisverbesserung von 61.387,67 € entstanden.

##### **Liquidität**

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln 254.070,28 €.

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

Es bestand kein Investitionskreditbedarf entsprechend der Planung.

##### **Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 0,00 €.

## **Haushaltplan 2024**

### **Gesamtsummen des Haushaltsplans**

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 405.240 € und Aufwendungen von 381.455 € einen Jahresüberschuss von 23.785 € und im Finanzhaushalt bei Einzahlungen von insgesamt 248.750 € und Auszahlungen von insgesamt 214.565 € eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 34.185 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

Das endgültige Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 / 2026 noch aus.

Nach dem Finanzrechnungsergebnis hat der Finanzmittelbestand der Ortsgemeinde um 65.871,93 € zugenommen.

### **Liquidität**

Zum Abschlusstag 31.12.2024 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 319.942,21 €.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Es bestand kein Investitionskreditbedarf entsprechend der Planung.

### **Entwicklung der Verschuldung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 0,00 €.

## Doppelhaushalt 2025 / 2026

### Haushaltsplan 2025

#### Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 356.440,00 € und Aufwendungen von 423.105,00 € einen Jahresfehlbetrag von 66.665,00 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 156.145,00 € aus.

#### Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 51.570 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 24.900 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 26.670 € wirksam.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 10.000 € betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten aus Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt damit „netto“ 36.670 €.

Nach der Haushaltsplanung 2025 entsteht ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 66.665,00 €.

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

Jahr	Buchungsstelle		
2025 ff.	365200-541430	Kostenanteil Personal- & Sachkosten am Kindergarten Zerf	20.970 €
2025		Nachzahlung Personalkosten ab 01.07.2021	30.960 €
2025		Summe	51.930 €
2025	541101-523300	Sanierung Birkenweg	15.000 €
2026		Sanierung Gemeindestraße oberhalb Bürgerhaus	10.000 €
2025 ff.	541101-525480	Kostenanteil Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen	3.200 €
2025 ff.	541102-522000	Stromkosten für Straßenbeleuchtung	7.000 €
2025 ff.	541102-523300	Unterhaltungskostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag	2.000 €

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.

### **Finanzhaushalt**

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 156.145 € und führt zu einer Abnahme der Forderung aus der Inanspruchnahme von liquiden Mitteln der Verbandsgemeindekasse.

### **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.

Durch die Entschuldung wird den Kommunen das Zinsänderungsrisiko dauerhaft abgenommen.

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

Die Entschuldung betrifft sowohl die Tilgungs- als auch die Zinszahlungen, sodass die Kommunen mittel- und langfristig entlastet werden.

Infolge der Schuldübernahme müssen die entsprechenden Verbindlichkeiten nicht länger bilanziert werden.

Die Kommunen sind grundsätzlich verpflichtet, verbleibende Liquiditätskredite binnen 30 Jahre zu tilgen.

Durch die Teilnahme am PEK-RP fallen die bisherigen Leistungen aus dem kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) weg.

Die Ortsgemeinde Paschel hat keine Liquiditätskredite und 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. Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Paschel zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen (bei „F 45“ ohne ausgewiesenen Wert, da der Wert „0“ nicht im Programm übernommen werden kann).

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

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:

<b>Tilgung gem. § 105 (5) GemO</b>					
<b>Neuverschuldung</b>		<b>Tilgung (3 Jahre)</b>			
		<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
2025	- €	- €	- €	- €	
2026	- €		- €	- €	- €
2027	- €			- €	- €
2028	- €				- €

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 500.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 79.000 € um 421.000 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorhandene liquide Mittel i. H. v. 121.000 € eingesetzt, des Weiteren ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 300.000 € vorgesehen.

Das Investitionsprogramm beinhaltet eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen. Auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans wird verwiesen.

### **Entwicklung der Investitionskreditverschuldung**

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2024 beträgt 0 €. In 2025 ist eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 300.000 € geplant, mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung der Investitionskredite von 1.500 €, besteht zum 31.12.2025 voraussichtliche eine Kreditverschuldung von ca. 298.500 € entsprechend ca. 1.264 € / Einwohner.

### **Realsteuerhebesätze (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer)**

Die Realsteuerhebesätze wurden gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan ist gegenüber 2024 nicht verändert.

## **Haushalt 2026**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 364.080,00 € und Aufwendungen von 394.525,00 € einen Jahresfehlbetrag von 30.445,00 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 87.715,00 € aus.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 458.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 40.000 € um 418.000 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorhandene liquide Mittel i. H. v. 83.000 € eingesetzt, des Weiteren ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 335.000 € vorgesehen.

### **Entwicklung der Investitionskreditverschuldung**

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2025 beträgt 298.500 €. In 2026 ist eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 335.000 € geplant, mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung der Investitionskredite von 7.600 €, besteht zum 31.12.2026 voraussichtliche eine Kreditverschuldung von ca. 625.900 € entsprechend ca. 2.652 € / Einwohner.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan ist gegenüber 2025 nicht verändert.

# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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	174.637	172.890	194.700	202.250	209.700	217.520
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	97.527	110.900	89.540	89.530	90.530	93.030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660	21.600	28.220	28.220	28.220	28.140
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.470	28.740	21.380	21.380	21.380	21.380
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.317	15.820	8.610	8.710	8.300	8.300
E7	Sonstige laufende Erträge	6.880	55.140	9.840	9.840	9.840	9.840
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>310.492</b>	<b>405.090</b>	<b>352.290</b>	<b>359.930</b>	<b>367.970</b>	<b>378.210</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.196	22.350	33.920	34.400	34.870	35.390
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.162	54.350	52.900	45.600	38.600	38.600
E11	Abschreibungen		51.550	51.570	51.870	56.960	62.890
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	234.144	232.010	269.360	238.400	238.400	238.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.828	18.715	13.055	13.155	12.745	12.745
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>298.331</b>	<b>378.975</b>	<b>420.805</b>	<b>383.425</b>	<b>381.575</b>	<b>388.025</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.161</b>	<b>26.115</b>	<b>- 68.515</b>	<b>- 23.495</b>	<b>- 13.605</b>	<b>- 9.815</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.286	150	4.150	4.150	4.150	4.150
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23	2.480	2.300	11.100	19.100	19.100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5.263</b>	<b>- 2.330</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.424</b>	<b>23.785</b>	<b>- 66.665</b>	<b>- 30.445</b>	<b>- 28.555</b>	<b>- 24.765</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>17.424</b>	<b>23.785</b>	<b>- 66.665</b>	<b>- 30.445</b>	<b>- 28.555</b>	<b>- 24.765</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	176.487	172.890	194.700	202.250	209.700	217.520
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.663	104.300	83.160	83.160	83.160	83.160
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.397	28.740	21.380	21.380	21.380	21.380



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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	7.343	15.820	8.610	8.710	8.300	8.300
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	6.762	54.440	9.140	9.140	9.140	9.140
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>314.392</b>	<b>380.190</b>	<b>320.990</b>	<b>328.640</b>	<b>335.680</b>	<b>343.500</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	12.918	22.350	33.920	34.400	34.870	35.390
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.114	54.350	52.900	45.600	38.600	38.600
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	244.111	232.010	269.360	238.400	238.400	238.400
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.067	15.965	10.305	10.405	9.995	9.995
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>308.209</b>	<b>324.675</b>	<b>366.485</b>	<b>328.805</b>	<b>321.865</b>	<b>322.385</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.182</b>	<b>55.515</b>	<b>- 45.495</b>	<b>- 165</b>	<b>13.815</b>	<b>21.115</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.172	150	4.150	4.150	4.150	4.150
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	501	2.480	2.300	11.100	19.100	19.100
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>3.671</b>	<b>- 2.330</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.853</b>	<b>53.185</b>	<b>- 43.645</b>	<b>- 7.115</b>	<b>- 1.135</b>	<b>6.165</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.853</b>	<b>53.185</b>	<b>- 43.645</b>	<b>- 7.115</b>	<b>- 1.135</b>	<b>6.165</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		42.250	79.000	40.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		15.000				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>57.250</b>	<b>79.000</b>	<b>40.000</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		250.000	320.000	230.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.299	75.000	180.000	228.000		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.299</b>	<b>325.000</b>	<b>500.000</b>	<b>458.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.299</b>	<b>- 267.750</b>	<b>- 421.000</b>	<b>- 418.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>5.554</b>	<b>- 214.565</b>	<b>- 464.645</b>	<b>- 425.115</b>	<b>- 1.135</b>	<b>6.165</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		250.000	300.000	335.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten		1.250	1.500	7.600	12.500	12.500
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>		<b>248.750</b>	<b>298.500</b>	<b>327.400</b>	<b>- 12.500</b>	<b>- 12.500</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	15.883	34.185	- 166.145	- 97.715	- 13.635	- 6.335
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	10.329					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 5.554	- 34.185	166.145	97.715	13.635	6.335
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 5.554</b>	<b>214.565</b>	<b>464.645</b>	<b>425.115</b>	<b>1.135</b>	<b>- 6.165</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	10.329					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>10.329</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>4.775</b>	<b>214.565</b>	<b>464.645</b>	<b>425.115</b>	<b>1.135</b>	<b>- 6.165</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>15.883</b>	<b>34.185</b>	<b>- 166.145</b>	<b>- 97.715</b>	<b>- 13.635</b>	<b>- 6.335</b>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.853	51.935	- 45.145	- 14.715	- 13.635	- 6.335
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
95.	Saldo						

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | TH Zentrale Verwaltung

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 1 TH Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	310	410		
E7	Sonstige laufende Erträge		700	700	700	700	700
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>820</b>	<b>1.010</b>	<b>1.110</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.565	16.450	23.920	24.200	24.480	24.770
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.692	2.535	2.515	2.615	2.205	2.205
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.256</b>	<b>18.985</b>	<b>26.435</b>	<b>26.815</b>	<b>26.685</b>	<b>26.975</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 18.165</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 18.165</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 18.165</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.212	- 18.865	- 16.125	- 16.405	- 16.685	- 16.975
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 13.212</b>	<b>- 18.865</b>	<b>- 16.125</b>	<b>- 16.405</b>	<b>- 16.685</b>	<b>- 16.975</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		700	700	700	700	700
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** von Ehrensoldempfänger		700	700	700	700	700
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.565	16.450	23.920	24.200	24.480	24.770
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.820	6.750	7.000	7.140	7.280	7.430
501200 Beigeordnete ** Vertretung des Ortsbürgermeister, s. Konto 501000	61	100				
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen ** Sozialversicherung zur Aufwandsentschädigung	503	500	1.000	1.020	1.040	1.060
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** für Ortsbürgermeister	7.181	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
511300 Ehrensold		4.100	5.920	6.040	6.160	6.280
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.692	2.135	2.205	2.205	2.205	2.205
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		30	30	30	30	30

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung	240	250	250	250	250	250
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw.		50	50	50	50	50
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige						
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonpauschale	240	250	250	250	250	250
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Darstellung der Gemeinde im Internet.		50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichtversicherung Gemeinde und Kaskoversicherung für den im Winterdienst eingesetzten Traktor	682	680	750	750	750	750
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	159	200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GSfB	149	200	200	200	200	200
564300 Sonstige Beiträge ** DRK-Jahresbeitrag	25	25	25	25	25	25
569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	197	200	200	200	200	200
569900 Sonstige **		100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.256</b>	<b>18.585</b>	<b>26.125</b>	<b>26.405</b>	<b>26.685</b>	<b>26.975</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 17.885</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 17.885</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.256</b>	<b>- 17.885</b>	<b>- 25.425</b>	<b>- 25.705</b>	<b>- 25.985</b>	<b>- 26.275</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.212</b>	<b>- 18.585</b>	<b>- 16.125</b>	<b>- 16.405</b>	<b>- 16.685</b>	<b>- 16.975</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 13.212</b>	<b>- 18.585</b>	<b>- 16.125</b>	<b>- 16.405</b>	<b>- 16.685</b>	<b>- 16.975</b>

\*\* : 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

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

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

### Auftraggeber

Verbandsgemeinde  
Landkreis  
Land Rheinland-Pfalz  
Europäische Union  
Bundesrepublik Deutschland

### Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen  
Statistikgesetze und -verordnungen

### Zielgruppe

Wahlberechtigte

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	310	410		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl 2025		120	310			
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl 2026				310		
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** pauschale Erstattung der VG für Bürgermeisterwahl (100 € je Wahltag u. Wahllokal)				100		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>120</b>	<b>310</b>	<b>410</b>		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		400	310	410		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
569800 Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen, Volksabstimmungen usw. <i>** 2025: Erfrischungsgelder Bundestagswahl (310 €), vom Bund zu 100 % erstattet; 2026: Landtags-/Bürgermeisterwahl (410 €)</i>		400	310	410		
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>400</b>	<b>310</b>	<b>410</b>		
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 280</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 280</b>				
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 280</b>				
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 280</b>				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 280</b>				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424102	Turn- und Mehrzweckhallen

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 2 TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. 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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.697	300	500	500	500	500
E11	Abschreibungen		2.600	1.680	2.400	6.000	10.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.910	9.250	52.180	21.220	21.220	21.220
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.606</b>	<b>12.150</b>	<b>54.360</b>	<b>24.120</b>	<b>27.720</b>	<b>31.720</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.606</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 54.360</b>	<b>- 24.120</b>	<b>- 27.720</b>	<b>- 31.720</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.606</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 54.360</b>	<b>- 24.120</b>	<b>- 27.720</b>	<b>- 31.720</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.330	2.040	2.020	2.040	2.080
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.330</b>	<b>- 2.040</b>	<b>- 2.020</b>	<b>- 2.040</b>	<b>- 2.080</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.606</b>	<b>- 13.480</b>	<b>- 56.400</b>	<b>- 26.140</b>	<b>- 29.760</b>	<b>- 33.800</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 25.273</b>	<b>- 10.880</b>	<b>- 54.720</b>	<b>- 23.740</b>	<b>- 23.760</b>	<b>- 23.800</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		250.000	300.000	230.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>250.000</b>	<b>300.000</b>	<b>230.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 250.000</b>	<b>- 300.000</b>	<b>- 230.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 25.273</b>	<b>- 260.880</b>	<b>- 354.720</b>	<b>- 253.740</b>	<b>- 23.760</b>	<b>- 23.800</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	2025 / 2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Verkehrs- und Verschönerungsverein).		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Brauchtumspflege		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76		150	150	150	150
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	76		150	150	150	150
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>76</b>		<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 76</b>		<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 76		- 150	- 150	- 150	- 150
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 76</u>		<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 76		- 150	- 150	- 150	- 150
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 76</u>		<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	175	175	175	175	175	175
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	175	175	175	175	175	175
** 150 Euro Freiwillige Feuerwehr, 25 Euro Frauengemeinschaft						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175	175	175	175	175	175
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den von der Ortsgemeinde selbst getragenen Kindergarten im gemeindeeigenen Kindergartengebäude. Die Trägerschaft beinhaltet die Anstellung des Personals, die Organisation, die Ausstattung mit den notwendigen Sachmitteln, die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung. Zur Finanzierung erhebt die Ortsgemeinde Elternbeiträge und erhält Zuweisungen vom Landkreis und vom Land. Der verbleibende ungedeckte Teil ist aus eigenen Mitteln zu finanzieren.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
<b>Zielgruppe</b>		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E11 Abschreibungen		2.600	1.680	2.400	6.000	10.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.600	1.680	2.400	6.000	10.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.660	9.000	51.930	20.970	20.970	20.970
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** 1) Personal- u. Sachkostenanteil am Kindergarten Zerf 20.970 € 2) Nachzahlung Personalkosten ab 01.07.2021 von 30.960 €	16.660	9.000	51.930	20.970	20.970	20.970
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.660</b>	<b>11.600</b>	<b>53.610</b>	<b>23.370</b>	<b>26.970</b>	<b>30.970</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.660</b>	<b>- 11.600</b>	<b>- 53.610</b>	<b>- 23.370</b>	<b>- 26.970</b>	<b>- 30.970</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.660</b>	<b>- 11.600</b>	<b>- 53.610</b>	<b>- 23.370</b>	<b>- 26.970</b>	<b>- 30.970</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.660</b>	<b>- 11.600</b>	<b>- 53.610</b>	<b>- 23.370</b>	<b>- 26.970</b>	<b>- 30.970</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 23.326</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 51.930</b>	<b>- 20.970</b>	<b>- 20.970</b>	<b>- 20.970</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		250.000	300.000	230.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Beteiligung der OG Paschel am Neubau einer KiTa in Hentern; Gesamtkosten 5.930.000 €: Landeszuschuss 672.500 €, Kreiszuschuss 2.103.000 € zu finanzieren 3.154.500 € (Anteil der OG Paschel 530.000 €)		250.000	300.000	230.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>250.000</b>	<b>300.000</b>	<b>230.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 250.000</b>	<b>- 300.000</b>	<b>- 230.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 23.326</b>	<b>- 259.000</b>	<b>- 351.930</b>	<b>- 250.970</b>	<b>- 20.970</b>	<b>- 20.970</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 365200 Kindergarten:

26 Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern	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	300.000	230.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 300.000</b>	<b>- 230.000</b>			

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.621	300	350	350	350	350
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.541	200	200	200	200	200
<i>** allg. Unterhaltung</i>						
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>		50	50	50	50	50
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	80	50	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.621</b>	<b>300</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.621</b>	<b>- 300</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.621</b>	<b>- 300</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.330	2.040	2.020	2.040	2.080
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		1.330	2.040	2.020	2.040	2.080
<i>** Bauhofanteil</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.330</b>	<b>- 2.040</b>	<b>- 2.020</b>	<b>- 2.040</b>	<b>- 2.080</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.621</b>	<b>- 1.630</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.370</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.430</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.621</b>	<b>- 1.630</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.370</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.430</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:**

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>- 1.621</u>	<u>- 1.630</u>	<u>- 2.390</u>	<u>- 2.370</u>	<u>- 2.390</u>	<u>- 2.430</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
421000	Förderung des Sports	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75	75	75	75	75	75
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an SV Hentern	75	75	75	75	75	75
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>	<b>- 75</b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
		541104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhof- und Bestattungswesen	553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)
5541	Naturschutz und Landschaftspflege	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.300	4.730	4.720	4.720	4.720
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.500	24.140	24.140	24.140	24.060
E7	Sonstige laufende Erträge	6.725	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.725</b>	<b>36.800</b>	<b>37.870</b>	<b>37.860</b>	<b>37.860</b>	<b>37.780</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.632	5.900	10.000	10.200	10.390	10.620
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.099	35.000	30.150	25.150	18.150	18.150
E11	Abschreibungen		38.600	40.400	40.400	41.030	41.360
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	81	8.180	960	960	960	960
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.812</b>	<b>87.680</b>	<b>81.510</b>	<b>76.710</b>	<b>70.530</b>	<b>71.090</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.086</b>	<b>- 50.880</b>	<b>- 43.640</b>	<b>- 38.850</b>	<b>- 32.670</b>	<b>- 33.310</b>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500				
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>		<b>- 500</b>				
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.086</b>	<b>- 51.380</b>	<b>- 43.640</b>	<b>- 38.850</b>	<b>- 32.670</b>	<b>- 33.310</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.280	7.010	7.180	7.290	7.420
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>3.770</b>	<b>5.380</b>	<b>5.410</b>	<b>5.490</b>	<b>5.590</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 9.086</b>	<b>- 47.610</b>	<b>- 38.260</b>	<b>- 33.440</b>	<b>- 27.180</b>	<b>- 27.720</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 11.782</b>	<b>- 30.610</b>	<b>- 26.730</b>	<b>- 21.900</b>	<b>- 15.010</b>	<b>- 15.140</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.000	40.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>3.000</b>	<b>40.000</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			20.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.299		28.000	103.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.299</b>		<b>48.000</b>	<b>103.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.299</b>		<b>- 45.000</b>	<b>- 63.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.081</b>	<b>- 30.610</b>	<b>- 71.730</b>	<b>- 84.900</b>	<b>- 15.010</b>	<b>- 15.140</b>

<b>Produkt 114300 - Bauhof</b>										
<b>Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>										
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.										
<b>Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:</b>										
Leistung / Produkt		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Mittelwert	in %	2025	2026	2027	2028
366103	Kinderspielplätze	644	1.210	1.330	1.061	16%	2.040 €	2.020 €	2.040 €	2.080 €
541101	Straßen, Gehwege	740	2.360	2.580	1.893	29%	3.480 €	3.600 €	3.650 €	3.720 €
551101	öffentliche Grünflächen u. Parkanlagen	2.410	1.550	1.700	1.887	28%	3.530 €	3.580 €	3.640 €	3.700 €
573102	Allg. Einrichtungen (Bürgerhäuser)	692	2.230	2.440	1.787	27%	3.340 €	3.390 €	3.450 €	3.510 €
<b>Gesamt:</b>		<b>4.486</b>	<b>7.350</b>	<b>8.050</b>	<b>6.629</b>	<b>100%</b>	<b>12.390 €</b>	<b>12.590 €</b>	<b>12.780 €</b>	<b>13.010 €</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Einsatzpläne Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Bürger/innen Benutzer Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.632	5.900	10.000	10.200	10.390	10.620
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.187	4.500	7.000	7.140	7.280	7.430
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	92	350	600	610	620	640
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	345	1.000	2.300	2.350	2.390	2.440
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	8	50	100	100	100	110
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258	850	1.100	1.100	1.100	1.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Pauschale für Arbeitsmaterialien Bauhof		200	200	200	200	200
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Aufsitzmäher		200	200	200	200	200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Geräte, Maschinen	258	200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Geringwertige Vermögensgegenstände		250	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		900	490	490	490	490
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	60	60	60	60

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		800	430	430	430	430
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	76	400	950	950	950	950
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	42	100	250	250	250	250
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinischer Dienst	34	50	50	50	50	50
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		250	250	250	250	250
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen			400	400	400	400
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.966</b>	<b>8.050</b>	<b>12.540</b>	<b>12.740</b>	<b>12.930</b>	<b>13.160</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.966</b>	<b>- 8.050</b>	<b>- 12.540</b>	<b>- 12.740</b>	<b>- 12.930</b>	<b>- 13.160</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.966</b>	<b>- 8.050</b>	<b>- 12.540</b>	<b>- 12.740</b>	<b>- 12.930</b>	<b>- 13.160</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Einsatzorte der gemeindl. Arbeitskräfte		8.050	12.390	12.590	12.780	13.010
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>8.050</b>	<b>12.390</b>	<b>12.590</b>	<b>12.780</b>	<b>13.010</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.966</b>		<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.960</b>	<b>900</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.299		2.000	2.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz f. Ersatz- u. Neubeschaffung	4.299		2.000	2.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.299</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.299</b>		<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 6.259</b>	<b>900</b>	<b>- 1.660</b>	<b>- 1.660</b>	<b>340</b>	<b>340</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114300 Bauhof:

20 Beschaffungen						
	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	2.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>			

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
511304	Stadt- und Dorferneuerung	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.300	2.070	2.070	2.070	2.070
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		6.200				
** Zuwendung Dorfmoderation/Dorferneuerung						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.100	2.070	2.070	2.070	2.070
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>8.300</b>	<b>2.070</b>	<b>2.070</b>	<b>2.070</b>	<b>2.070</b>
E11 Abschreibungen		3.200	3.180	3.180	3.180	3.180
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.200	3.180	3.180	3.180	3.180
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7.750				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		7.750				
** Dorfmoderation / Dorferneuerungskonzept						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>10.950</b>	<b>3.180</b>	<b>3.180</b>	<b>3.180</b>	<b>3.180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 2.650</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 2.650</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>	<b>- 1.110</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<b><u>- 2.650</u></b>	<b><u>- 1.110</u></b>	<b><u>- 1.110</u></b>	<b><u>- 1.110</u></b>	<b><u>- 1.110</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 1.550</b>				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:**

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>		- 1.550				

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung



<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
531001	Elektrizitätsversorgung	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E18</b> Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500				
573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** Anteil der OG an den ausgabewirksamen Verlusten der AÖR Energieprojekte Kell am See		500				
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 500				
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 500				
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 500				
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 478	- 500				
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 478	- 500				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesstraßengesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.000	1.660	1.650	1.650	1.650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.000	1.660	1.650	1.650	1.650
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.500	16.640	16.640	16.640	16.560
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		17.500	16.640	16.640	16.640	16.560
E7 Sonstige laufende Erträge	6.725	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
462500 Konzessionsabgaben	6.725	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.725</b>	<b>28.500</b>	<b>27.300</b>	<b>27.290</b>	<b>27.290</b>	<b>27.210</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.840	34.000	19.200	14.200	7.200	7.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.057	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** 2025: Sanierung Birkenweg (15.000 €), 2026: Sanierung Gemeindestraße oberhalb Bürgerhaus (10.000 €)	3.614	25.000	15.000	10.000	3.000	3.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,58 (bisher 0,55 €/qm) an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen	3.169	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
E11 Abschreibungen		34.450	34.410	34.410	34.540	34.670
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.650	2.640	2.640	2.540	2.170
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		31.800	31.770	31.770	32.000	32.500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.840</b>	<b>68.450</b>	<b>53.610</b>	<b>48.610</b>	<b>41.740</b>	<b>41.870</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.115</b>	<b>- 39.950</b>	<b>- 26.310</b>	<b>- 21.320</b>	<b>- 14.450</b>	<b>- 14.660</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.115</b>	<b>- 39.950</b>	<b>- 26.310</b>	<b>- 21.320</b>	<b>- 14.450</b>	<b>- 14.660</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.580	3.480	3.600	3.650	3.720
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		2.580	3.480	3.600	3.650	3.720
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.580</b>	<b>- 3.480</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 3.650</b>	<b>- 3.720</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 7.115</u></b>	<b><u>- 42.530</u></b>	<b><u>- 29.790</u></b>	<b><u>- 24.920</u></b>	<b><u>- 18.100</u></b>	<b><u>- 18.380</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.339</b>	<b>- 27.580</b>	<b>- 13.680</b>	<b>- 8.800</b>	<b>- 1.850</b>	<b>- 1.920</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			6.000	36.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Erweiterung (Lückenschluss) ca. 80 Meter Gehweg Triererstr. 2025: Planungskosten 2026: Baukosten			6.000	36.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>6.000</b>	<b>36.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 6.000</b>	<b>- 36.000</b>		
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 9.339</u></b>	<b><u>- 27.580</u></b>	<b><u>- 19.680</u></b>	<b><u>- 44.800</u></b>	<b><u>- 1.850</u></b>	<b><u>- 1.920</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

15 Gehweg Triererstraße						
	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	6.000	36.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 36.000</b>				

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.000	1.000	1.000	1.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			7.500	7.500	7.500	7.500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			7.500	7.500	7.500	7.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.700	9.700	9.700	9.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			7.000	7.000	7.000	7.000
** Strombezugskosten für Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens			2.700	2.700	2.700	2.700
** Straßenbeleuchtungspauschale						
E11 Abschreibungen			2.300	2.300	2.800	3.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.000	2.000	2.000	2.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			300	300	800	1.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.500</b>	<b>12.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>- 3.500</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.200</b>

## 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			- 3.500	- 3.500	- 4.000	- 4.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>			<b>- 3.500</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.200</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 9.700	- 9.700	- 9.700	- 9.700
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen ** Zuschuss Westnetz AG ist bewilligt			3.000 3.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>3.000</b>			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LEDgem. Kostenermittlung Westnetz			20.000 20.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>20.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 17.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>			<b>- 26.700</b>	<b>- 9.700</b>	<b>- 9.700</b>	<b>- 9.700</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

### 22 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

	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	3.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 17.000</b>				

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5	30	10	10	10	10
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	5	30	10	10	10	10
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5</b>	<b>80</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5</b>	<b>- 80</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5</b>	<b>- 80</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 5</u></b>	<b><u>- 80</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5</b>	<b>- 80</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>	<b>- 60</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 5</u></b>	<b><u>- 80</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>	<b><u>- 60</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	3.530	3.580	3.640	3.700
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		1.700	3.530	3.580	3.640	3.700
** <i>Bauhofanteil</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.700</b>	<b>- 3.530</b>	<b>- 3.580</b>	<b>- 3.640</b>	<b>- 3.700</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 1.800</b>	<b>- 3.630</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.740</b>	<b>- 3.800</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 1.800</b>	<b>- 3.630</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.740</b>	<b>- 3.800</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 1.800</b>	<b>- 3.630</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.740</b>	<b>- 3.800</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:</b>						
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					
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		20.000	15.000		
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		20.000	15.000		
	** Erstellung Konzept - Maßnahmen wg. Starkregen- / Hochwasserschutz					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	15.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000	- 15.000		
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 20.000</b>	<b>- 15.000</b>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



**Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:****2 Starkregen- u. Hochwasserschutz**

	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	15.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 15.000</b>			

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)	2025 / 2026

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		50	20	20	20	20
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		50	20	20	20	20
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		50	20	20	20	20
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 50	- 20	- 20	- 20	- 20
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 50	- 20	- 20	- 20	- 20
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 50	- 20	- 20	- 20	- 20
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 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						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				40.000		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land				40.000		
** DE-Förderung 80% wird beantragt						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>40.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau				50.000		
** Neugestaltung des Dorfplatzes gem. Kostenermittlung						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>50.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>- 10.000</b>		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>				<b>- 10.000</b>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>11 Neugestaltung Dorfplatz</b>						
	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		40.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.000</b>				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

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

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		3.500	6.150	6.150	7.150	9.650
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660	4.100	4.080	4.080	4.080	4.080
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.470	28.740	21.380	21.380	21.380	21.380
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.317	15.700	8.300	8.300	8.300	8.300
E7	Sonstige laufende Erträge	155	45.440	140	140	140	140
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.603</b>	<b>97.480</b>	<b>40.050</b>	<b>40.050</b>	<b>41.050</b>	<b>43.550</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.367	19.050	22.250	19.950	19.950	19.950
E11	Abschreibungen		10.350	9.490	9.070	9.930	11.530
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.055	8.000	9.580	9.580	9.580	9.580
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.422</b>	<b>37.400</b>	<b>41.320</b>	<b>38.600</b>	<b>39.460</b>	<b>41.060</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>181</b>	<b>60.080</b>	<b>- 1.270</b>	<b>1.450</b>	<b>1.590</b>	<b>2.490</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>181</b>	<b>60.080</b>	<b>- 1.270</b>	<b>1.450</b>	<b>1.590</b>	<b>2.490</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.440	3.340	3.390	3.450	3.510
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.440</b>	<b>- 3.340</b>	<b>- 3.390</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.510</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>181</b>	<b>57.640</b>	<b>- 4.610</b>	<b>- 1.940</b>	<b>- 1.860</b>	<b>- 1.020</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.491</b>	<b>68.140</b>	<b>5.900</b>	<b>8.150</b>	<b>8.090</b>	<b>8.030</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		42.250	76.000			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		15.000				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>57.250</b>	<b>76.000</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		75.000	152.000	125.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>75.000</b>	<b>152.000</b>	<b>125.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 17.750</b>	<b>- 76.000</b>	<b>- 125.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>2.491</b>	<b>50.390</b>	<b>- 70.100</b>	<b>- 116.850</b>	<b>8.090</b>	<b>8.030</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	718	840	5.040	5.040	5.040	5.040	
441200 Mieten und Pachten	718	840	5.040	5.040	5.040	5.040	
** Mieteinnahmen Mietwohnung Trierer Str. 1							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	600						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		3.600					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen			3.600	3.600	3.600	3.600	
** Erstattung Nebenkosten Mietwohnung Trierer Str. 1							
E7 Sonstige laufende Erträge	155	45.440					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		45.300					
462800 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	155	140					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.473</b>	<b>49.880</b>	<b>8.640</b>	<b>8.640</b>	<b>8.640</b>	<b>8.640</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727	550	250	250	250	250	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	727	450	250	250	250	250	
** WKB für Baugrundstücke, sonstige Steuern und Abgaben für gemeindliche Grundstücke							
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen							
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		100					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	220	10	310	310	310	310
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			100	100	100	100
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren			200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	220					
568100 Grundsteuer		10	10	10	10	10
** Grundsteuer, LWK-Beitrag						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>947</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>560</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>527</b>	<b>49.320</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>527</b>	<b>49.320</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>527</b>	<b>49.320</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>223</b>	<b>49.320</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		42.250	76.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		42.250	76.000			
** DE-Förderung mit 80% wird beantragt						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		15.000				
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)		15.000				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>57.250</b>	<b>76.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		65.000	95.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		65.000	95.000			
** Abbruch eines Hauses in der Trierer Straße gem. Kostenschätzung; siehe Maßnahme 11 Neugestaltung Dorfplatz						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>65.000</b>	<b>95.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 7.750</b>	<b>- 19.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>223</b>	<b>41.570</b>	<b>- 10.920</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>	<b>8.080</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

### 27 Abbruch eines Hauses in der Trierer Straße

	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	76.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 19.000</b>				



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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		240	240	240	240
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)					
	** Erlöse aus Abgabe von gemeindl. Fallobst					
	441200 Mieten und Pachten		240	240	240	240
	** Landpacht 120 €, Altkleidercontainer 120 €					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.200	1.200	1.200	1.200
	442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	600	600	600
	** Erstattung A.R.T. Glascontainerstandorte 600 €					
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		600	600	600	600
	** Standort Mobilfunkmast					
E7	Sonstige laufende Erträge		140	140	140	140
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					
	** Ertrag über Buchwert aus Veräußerung von Grundstücken					
	462800 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		140	140	140	140
	** Reinerlösanteil Jagdgenossenschaft Lampaden					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.580</b>	<b>1.580</b>	<b>1.580</b>	<b>1.580</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		300	300	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		160	160	160	160
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		150	150	150	150
	** Baumkontrollen lt. Baumkataster					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>568100 Grundsteuer</i>			10	10	10	10
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			460	460	460	460
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			1.120	1.120	1.120	1.120
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis			1.120	1.120	1.120	1.120
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>1.120</u>	<u>1.120</u>	<u>1.120</u>	<u>1.120</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.120	1.120	1.120	1.120
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>1.120</u>	<u>1.120</u>	<u>1.120</u>	<u>1.120</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.500	3.500	3.500	3.500
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung Schadholzaufbereitung/Wegeinstandsetz.			3.500	3.500	3.500	3.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.870	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	10.870	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.889	800	800	800	800	800
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Gemeindewald)	1.889	800	800	800	800	800
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.759</b>	<b>12.800</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.186	10.150	9.150	9.150	9.150	9.150
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge	2.734	700	700	700	700	700

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525430 <i>Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>** Lohnkostenerstattung Einsatz Forstwirte VG Saarburg-Kell</i>						
525900 <i>Kostenerstattungen an Sonstige</i> <i>** Weiterleitung WWVP</i>	1.162					
529100 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	65	450	450	450	450	450
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> <i>** Unternehmereinsatz</i>	6.224	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	498	600	840	840	840	840
564190 <i>Versicherungsbeiträge</i> <i>** Waldbrandversicherung, PEFC-Waldzertifizierungsgebühren</i>	28	60	50	50	50	50
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i> <i>** Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammerbeitrag</i>	430	500	750	750	750	750
568100 <i>Grundsteuer</i> <i>** Grundsteuer, LWK-Beitrag</i>	40	40	40	40	40	40
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.684</b>	<b>10.750</b>	<b>9.990</b>	<b>9.990</b>	<b>9.990</b>	<b>9.990</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.075</b>	<b>2.050</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.075</b>	<b>2.050</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>2.075</u></b>	<b><u>2.050</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>7.029</b>	<b>2.050</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>	<b>4.310</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>7.029</u></b>	<b><u>2.050</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>	<b><u>4.310</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.103	5.900	6.100	6.100	6.100	6.100	
441200 Mieten und Pachten	7.103	5.900	6.100	6.100	6.100	6.100	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.300	1.500	1.500	1.500	1.500	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		1.300	1.500	1.500	1.500	1.500	
** Wildschad. Verhütungspauschale (670 €) sowie Wildschadensersatz durch den Jagdpächter							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.103</b>	<b>7.200</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.103	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700	
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	710	350	600	600	600	600	
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	6.392	950	1.100	1.100	1.100	1.100	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		5.900	5.900	5.900	5.900	5.900	
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		150	150	150	150	150	
** Sonstige Geschäftsausgaben							
565800 Zuführung Überschüsse Jagdpacht zu den Verwahrgeldern (vormals Rücklage)		2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	
569400 Aufwendungen für Schadensfälle		500	500	500	500	500	
** Wildschadensentschädigung an Private							
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
** Einschl. Anteil der Gehöferschaft (rd. 900 €)							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.103</b>	<b>7.200</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	

**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
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.587	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.587</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.000	1.000	1.000	2.000	4.500
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Erstattung der Unterhaltungskosten durch die Jagdgenossenschaft						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen					1.000	3.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>4.500</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		4.550	4.540	4.540	5.400	7.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		4.550	4.540	4.540	5.400	7.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>5.550</b>	<b>5.540</b>	<b>5.540</b>	<b>6.400</b>	<b>8.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 4.550</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.400</b>	<b>- 3.500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 4.550</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.400</b>	<b>- 3.500</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 4.550</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.540</b>	<b>- 4.400</b>	<b>- 3.500</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			22.000	105.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			22.000	105.000		
** 2025: Planung 17.000 €, Bodengutachten 5.000 €; 2026: Baukosten 105.000 €						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			22.000	105.000		
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 22.000	- 105.000		
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 22.000</u>	<u>- 105.000</u>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

3 Wirtschaftswegebaumaßnahmen, allgemein						
	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	22.000	105.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 22.000</b>	<b>- 105.000</b>				



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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.500	1.650	1.650	1.650	1.650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.500	1.650	1.650	1.650	1.650
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	660	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.779	10.000				
441200 Mieten und Pachten	4.779	10.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.828	10.000	1.200	1.200	1.200	1.200
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.214					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.614	10.000	1.200	1.200	1.200	1.200
** Erstattung Nebenkosten für Benutzung Bürgerhaus						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.267</b>	<b>26.500</b>	<b>6.850</b>	<b>6.850</b>	<b>6.850</b>	<b>6.850</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.351	6.050	9.850	7.550	7.550	7.550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.115	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500

## 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 ** 2025: Beschaffung v. Porzellan, Gläser, Besteck; unvorhergesehene Beschaffung v. Einrichtungsgegenständen	76	200	2.500	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Reinigung	76	150	150	150	150	150
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren	84	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		5.250	4.430	4.010	4.010	4.010
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.900	3.300	2.980	2.980	2.980
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.350	1.130	1.030	1.030	1.030
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.211	1.350	2.230	2.230	2.230	2.230
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete für Gastank am Bürgerhaus	114	100	150	150	150	150
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gastank u. Heizung	970	500	500	500	500	500
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren			280	280	280	280
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	220		100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	907	750	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.562</b>	<b>12.650</b>	<b>16.510</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.295</b>	<b>13.850</b>	<b>- 9.660</b>	<b>- 6.940</b>	<b>- 6.940</b>	<b>- 6.940</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.295</b>	<b>13.850</b>	<b>- 9.660</b>	<b>- 6.940</b>	<b>- 6.940</b>	<b>- 6.940</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.440	3.340	3.390	3.450	3.510
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		2.440	3.340	3.390	3.450	3.510
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.440</b>	<b>- 3.340</b>	<b>- 3.390</b>	<b>- 3.450</b>	<b>- 3.510</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.295</b>	<b>11.410</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 10.330</b>	<b>- 10.390</b>	<b>- 10.450</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 48</b>	<b>14.160</b>	<b>- 10.220</b>	<b>- 7.970</b>	<b>- 8.030</b>	<b>- 8.090</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	35.000	20.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorgliche Einplanung			25.000	20.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** vorsorgliche Einplanung			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>35.000</b>	<b>20.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.000</b>	<b>- 35.000</b>	<b>- 20.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 48</b>	<b>4.160</b>	<b>- 45.220</b>	<b>- 27.970</b>	<b>- 8.030</b>	<b>- 8.090</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):</b>					
<b>8 Dorfgemeinschaftshaus, Sanierungsmaßnahmen</b>					
	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>				

<b>24 Beschaffung von Einrichtungsgegenstände für das Bürgerhaus</b>					
	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>				

<b>1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b>					
	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>			

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	80	80	80	80
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		100	80	80	80	80
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>100</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>
E11 Abschreibungen		550	520	520	520	520
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		550	520	520	520	520
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>550</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>520</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 450</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 450</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>	<b>- 440</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<b><u>- 450</u></b>	<b><u>- 440</u></b>	<b><u>- 440</u></b>	<b><u>- 440</u></b>	<b><u>- 440</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	126	140	140	140	140	140
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Jahresgebühr Hochwald e. V.	126	140	140	140	140	140
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>126</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 126</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>	<b>- 140</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 126	- 140	- 140	- 140	- 140	- 140
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 126</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 126	- 140	- 140	- 140	- 140	- 140
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 126</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>	<u>- 140</u>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | TH Zentrale Finanzleistungen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH 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	174.637	172.890	194.700	202.250	209.700	217.520
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	97.527	97.100	78.660	78.660	78.660	78.660
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.164</b>	<b>269.990</b>	<b>273.360</b>	<b>280.910</b>	<b>288.360</b>	<b>296.180</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.234	222.760	217.180	217.180	217.180	217.180
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.234</b>	<b>222.760</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.930</b>	<b>47.230</b>	<b>56.180</b>	<b>63.730</b>	<b>71.180</b>	<b>79.000</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.286	150	4.150	4.150	4.150	4.150
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23	1.980	2.300	11.100	19.100	19.100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5.263</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>60.192</b>	<b>45.400</b>	<b>58.030</b>	<b>56.780</b>	<b>56.230</b>	<b>64.050</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>60.192</b>	<b>45.400</b>	<b>58.030</b>	<b>56.780</b>	<b>56.230</b>	<b>64.050</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	176.487	172.890	194.700	202.250	209.700	217.520
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	97.527	97.100	78.660	78.660	78.660	78.660
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.014</b>	<b>269.990</b>	<b>273.360</b>	<b>280.910</b>	<b>288.360</b>	<b>296.180</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	220.535	222.760	217.180	217.180	217.180	217.180
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220.535</b>	<b>222.760</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

## Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH 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
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.480</b>	<b>47.230</b>	<b>56.180</b>	<b>63.730</b>	<b>71.180</b>	<b>79.000</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.172	150	4.150	4.150	4.150	4.150
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23	1.980	2.300	11.100	19.100	19.100
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>4.149</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>57.629</b>	<b>45.400</b>	<b>58.030</b>	<b>56.780</b>	<b>56.230</b>	<b>64.050</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>57.629</b>	<b>45.400</b>	<b>58.030</b>	<b>56.780</b>	<b>56.230</b>	<b>64.050</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>57.629</u></b>	<b><u>45.400</u></b>	<b><u>58.030</u></b>	<b><u>56.780</u></b>	<b><u>56.230</u></b>	<b><u>64.050</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten		250.000	300.000	335.000		
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	15.883	35.435	- 164.645	- 90.115	- 1.135	6.165
95.	Saldo	- 15.883	214.565	464.645	425.115	1.135	- 6.165



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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	174.637	172.890	194.700	202.250	209.700	217.520
401100 Grundsteuer A ** gem. JHV	3.040	3.040	3.600	3.600	3.600	3.600
401200 Grundsteuer B ** gem. JHV	15.687	15.700	22.000	22.000	22.000	22.000
401310 Gewerbesteuer ** gem. JHV	6.573	950	9.600	9.600	9.600	9.600
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Schlüsselzahl 0,0000598 v. geschätzter Masse 2.347.000.000 € (2025), 2.473.000.000 € (2026), 2.598.000.000 € (2027), 2.722.000.000 (2028)	131.119	135.000	140.500	148.000	155.360	162.780
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Schlüsselzahl 0,000005026 v. geschätzter Masse 349.000.000 € (2025), 357.000.000 € (2026), 364.000.000 € (2027), 372.000.000 € (2028)	1.772	1.800	1.800	1.800	1.830	1.870
403300 Hundesteuer	1.942	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

## 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 0,0000598 v. geschätzter Masse 254.000.000 € (2025), 255.000.000 € (2026), 256.000.000 € (2027), 262.000.000 € (2028)	14.505	14.400	15.200	15.250	15.310	15.670
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	97.527	97.100	78.660	78.660	78.660	78.660
411110 Schlüsselzuweisungen A	97.527	97.100	76.260	76.260	76.260	76.260
411120 Schlüsselzuweisungen B			2.400	2.400	2.400	2.400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.164</b>	<b>269.990</b>	<b>273.360</b>	<b>280.910</b>	<b>288.360</b>	<b>296.180</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.234	222.760	217.180	217.180	217.180	217.180
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** allgemeine Umlage siehe 544200	- 3.307					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Berechnung Gewerbesteuer / Hebesatz 380 % x Umlagesatz 35 % (Gewerbesteuerumlage)	630	260	880	880	880	880
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1.) Kreisumlage 45,00 % 2.) VG-Umlage 38 % Umlagegrundlage jeweils von 260.690 Euro	219.911	222.500	216.300	216.300	216.300	216.300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.234</b>	<b>222.760</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>	<b>217.180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.930</b>	<b>47.230</b>	<b>56.180</b>	<b>63.730</b>	<b>71.180</b>	<b>79.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>54.930</b>	<b>47.230</b>	<b>56.180</b>	<b>63.730</b>	<b>71.180</b>	<b>79.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>54.930</u></b>	<b><u>47.230</u></b>	<b><u>56.180</u></b>	<b><u>63.730</u></b>	<b><u>71.180</u></b>	<b><u>79.000</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>53.480</b>	<b>47.230</b>	<b>56.180</b>	<b>63.730</b>	<b>71.180</b>	<b>79.000</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>53.480</u></b>	<b><u>47.230</u></b>	<b><u>56.180</u></b>	<b><u>63.730</u></b>	<b><u>71.180</u></b>	<b><u>79.000</u></b>

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

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

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.286	150	4.150	4.150	4.150
	471430 Zinserträge für Kredite vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		50	50	50	50
	471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	5.146		4.000	4.000	4.000
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	140	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23	1.980	2.300	11.100	19.100
	575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken		1.880	2.200	11.000	19.000
	** Zinsen gepl. Kreditaufnahme 2025/2026					
	579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	23	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5.263</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.263</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>5.263</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>
92.	Saldo					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F8</b> Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>F15</b> Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>F16</b> Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.172	150	4.150	4.150	4.150	4.150
671430 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		50	50	50	50	50
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	4.032		4.000	4.000	4.000	4.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	140	100	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23	1.980	2.300	11.100	19.100	19.100
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen gepl. Kreditaufnahme 2025/2026		1.880	2.200	11.000	19.000	19.000
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	23	100	100	100	100	100
<b>F19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	<b>4.149</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>F20</b> Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>4.149</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>F21</b> Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F22</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>4.149</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<b>4.149</b>	<b>- 1.830</b>	<b>1.850</b>	<b>- 6.950</b>	<b>- 14.950</b>	<b>- 14.950</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		250.000	300.000	335.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditaufnahme 2024		250.000	300.000	335.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten		1.250	1.500	7.600	12.500	12.500
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** ordentl. Tilgung		1.250	1.500	7.600	12.500	12.500
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		<b>248.750</b>	<b>298.500</b>	<b>327.400</b>	<b>- 12.500</b>	<b>- 12.500</b>
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	15.883	34.185	- 166.145	- 97.715	- 13.635	- 6.335
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	15.883	34.185	- 166.145	- 97.715	- 13.635	- 6.335
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 15.883	- 34.185	166.145	97.715	13.635	6.335
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<b>- 15.883</b>	<b>214.565</b>	<b>464.645</b>	<b>425.115</b>	<b>1.135</b>	<b>- 6.165</b>
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 15.883	214.565	464.645	425.115	1.135	- 6.165
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	15.883	34.185	- 166.145	- 97.715	- 13.635	- 6.335
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.149	- 3.080	350	- 14.550	- 27.450	- 27.450
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 11.734	212.735	466.495	418.165	- 13.815	- 21.115
92. Saldo						

## Stellenplan Hauptplan 2025/2026

105 Paschel

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen	
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024			Haushaltsjahr 2025
					Soll	Ist 30.06		
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>A. Verwaltung</b>								
<b>Teilhaushalt: (1) TH Zentrale Verwaltung</b>								
<b>Beamte</b>								
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000		
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Paschel für 2025							
Maßnahmen		Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufserlös (RBW) €	Entnahme liquide Mittel €	Kreditbedarf €
114201.27	Abbruch eines Gebäudes in der Trierer Straße	95.000	76.000				19.000
114300.20	Bauhof - Beschaffungen	2.000				2.000	0
365200.26	Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern	300.000					300.000
541101.15	Erweiterung Gehweg Trierer Straße	6.000				6.000	0
541102.22	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	20.000	3.000				17.000
552102.2	Erstellung Konzept - Starkregen- und Hochwasserschutz	20.000					20.000
555900.3	Sanierung Wirtschaftswege	22.000					22.000
573102.8	Bürgerhaus - vorsorgl. Einplanung f. evtl. Sanierungsmaßnahmen	10.000					10.000
573102.24	Bürgerhaus - vorsorgl. Einplanung f. evtl. Beschaffungen	5.000				5.000	0
573102.1010	unvorhersehbare Auszahlungen	20.000					20.000
	<b>Summe</b>	<b>500.000</b>	<b>79.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>408.000</b>

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Paschel für 2026							
Maßnahmen		Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufserlös (RBW) €	Entnahme liquide Mittel €	Kreditbedarf €
114300.20	Bauhof - Beschaffungen	2.000				2.000	0
365200.26	Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern	230.000					230.000
541101.15	Erweiterung Gehweg Trierer Straße	36.000					36.000
552102.2	Erstellung Konzept - Starkregen- und Hochwasserschutz	15.000					15.000
555900.3	Sanierung Wirtschaftswege	105.000					105.000
573108.11	Neugestaltung Dorfplatz nach Gebäudeabbruch Trierer Straße	50.000	40.000				10.000
573102.1010	unvorhersehbare Auszahlungen	20.000					20.000
	<b>Summe</b>	<b>458.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>416.000</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 7

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
<b>114201</b>	<b>Liegenschaften bebaute Grundstücke</b>										
<b>25</b>	<b>Verkauf von erschlossenen Baustellen</b>										
688900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900	143900		15.000						
		Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf								
<i>Bemerkung:</i>											
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>15.000</b>						
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>- 15.000</b>						
<b>114201</b>	<b>Liegenschaften bebaute Grundstücke</b>										
<b>27</b>	<b>Abbruch eines Hauses in der Trierer Straße</b>										
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100		65.000	95.000					
		Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen								
<i>Bemerkung: Abbruch eines Hauses in der Trierer Straße gem. Kostenschätzung; siehe Maßnahme 11 Neugestaltung Dorfplatz</i>											
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>65.000</b>	<b>95.000</b>					
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742	233100		42.250	76.000					
		Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen								
<i>Bemerkung: DE-Förderung mit 80% wird beantragt</i>											
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>42.250</b>	<b>76.000</b>					
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>22.750</b>	<b>19.000</b>					



# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 7

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
<b>114300</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>20</b>	<b>Beschaffungen</b>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	4.299		2.000		2.000				
	<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz f. Ersatz- u. Neubeschaffung</i>											
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>4.299</b>		<b>2.000</b>		<b>2.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>4.299</b>		<b>2.000</b>		<b>2.000</b>				
<b>365200</b>	<b>Kindergarten</b>											
<b>26</b>	<b>Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern</b>											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst als Nutzungsberechtig - Sonstige		250.000	300.000		230.000				
	<i>Bemerkung: Beteiligung der OG Paschel am Neubau einer KiTa in Hentern; Gesamtkosten 5.930.000 €: Landeszuschuss 672.500 €, Kreiszuschuss 2.103.000 € zu finanzieren 3.154.500 € (Anteil der OG Paschel 530.000 €)</i>											
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>250.000</b>	<b>300.000</b>		<b>230.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>250.000</b>	<b>300.000</b>		<b>230.000</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 7

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
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>15</b>	<b>Gehweg Triererstraße</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			6.000					36.000	
<i>Bemerkung: Erweiterung (Lückenschluss) ca. 80 Meter Gehweg Triererstr. 2025: Planungskosten 2026: Baukosten</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>6.000</b>					<b>36.000</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>6.000</b>					<b>36.000</b>	
<hr/>											
<b>541102</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>										
<b>22</b>	<b>Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			20.000						
<i>Bemerkung: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LEDgem. Kostenermittlung Westnetz</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>20.000</b>						
681750 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			3.000						
<i>Bemerkung: Zuschuss Westnetz AG ist bewilligt</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>17.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 7

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
<b>552102</b>	<b>Hochwasserschutz</b>											
<b>2</b>	<b>Starkregen- u. Hochwasserschutz</b>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			20.000		15.000				
	<i>Bemerkung: Erstellung Konzept - Maßnahmen wg. Starkregen- / Hochwasserschutz</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>20.000</b>		<b>15.000</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>20.000</b>		<b>15.000</b>				
<b>555900</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>											
<b>3</b>	<b>Wirtschaftswegebaumaßnahmen, allgemein</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			22.000		105.000				
	<i>Bemerkung: 2025: Planung 17.000 €, Bodengutachten 5.000 €; 2026: Baukosten 105.000 €</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>22.000</b>		<b>105.000</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>22.000</b>		<b>105.000</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 7

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
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>8</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus, Sanierungsmaßnahmen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			10.000						
			Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: vorsorgliche Einplanung</i>												
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>10.000</b>						
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>10.000</b>						
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>24</b>	<b>Beschaffung von Einrichtungsgegenstände für das Bürgerhaus</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattunç für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			5.000						
<i>Bemerkung: vorsorgliche Einplanung</i>												
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>5.000</b>						
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>5.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 7

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
-----------------------	--------------------------------	----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------------	--------

**573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)**

**1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit**

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			20.000		20.000				
--------	--	--	----------------------------	--	--	--------	--	--------	--	--	--	--

*Bemerkung: vorsorgliche Einplanung*

785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	10.000								
--------	--	---	---	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

*Bemerkung:*

						<b>10.000</b>		<b>20.000</b>			<b>20.000</b>	
						<b>10.000</b>		<b>20.000</b>			<b>20.000</b>	

**573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)**

**11 Neugestaltung Dorfplatz**

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

*Bemerkung: Neugestaltung des Dorfplatzes gem. Kostenermittlung*

								<b>50.000</b>				
--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--

## Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

17.02.2025  
14:43:02

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 7

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
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					40.000				
<i>Bemerkung: DE-Förderung 80% wird beantragt</i>												
			<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>40.000</b>				
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>10.000</b>				
			<b>Auszahlungen insgesamt:</b>	<b>4.299</b>	<b>325.000</b>	<b>500.000</b>		<b>458.000</b>				
			<b>Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>57.250</b>	<b>79.000</b>		<b>40.000</b>				
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>	<b>4.299</b>	<b>267.750</b>	<b>421.000</b>		<b>418.000</b>				

# Anlagen

## Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

### A. § 15 - Zweckbindung

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

### B. § 16 - Deckungsfähigkeit

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

### C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:  
522000, 522310, 523100, 529200.  
Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:  
Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- Folgejahres	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2025:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur 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	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2026:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

**Übersicht  
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup>**

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) <sup>2</sup>	0,00	0,00	300.000,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup> (bereinigte Werte)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025 / 2026

105 Paschel

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	-11.324,20	+1.145.492,97
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	+17.423,98	+1.162.916,95
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	+23.785,00	+1.186.701,95
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-66.665,00	+1.120.036,95
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-30.445,00	+1.089.591,95
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-28.555,00	+1.061.036,95
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-24.765,00	+1.036.271,95

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

**Hauptplan 2025 / 2026**

105 Paschel

Muster 26

<b>lfd. Nr.</b>	<b>HHJahr</b>	<b>Jahr</b>	<b>Betrag in €</b>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-15.669,75
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-36.341,22
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-11.324,20
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+17.423,98
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+23.785,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-66.665,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	-30.445,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		-119.236,19
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-28.555,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-24.765,00
11	<b>Summe</b>		-172.556,19

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)*	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	23.312,71	0,00	0,00	23.312,71
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-23.043,36	0,00	0,00	-23.043,36
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	25.723,01	0,00	0,00	25.723,01
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	9.852,93	0,00	0,00	9.852,93
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024	53.185,00	1.250,00	0,00	51.935,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2025</b>	<b>-33.645,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.145,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		55.385,29	2.750,00	0,00	52.635,29
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.885,00	7.600,00	0,00	-4.715,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	8.865,00	12.500,00	0,00	-3.635,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	16.165,00	12.500,00	0,00	3.665,00
11	Summe		83.300,29	35.350,00	0,00	47.950,29

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

<sup>2</sup> 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 <sup>1,2</sup>									
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:									
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4,5</sup>	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>4,6</sup>	Saldo (Spalte 6-5)	
in € <sup>7</sup>									
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7	
1	2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	2027	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	2028	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	2029	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	2030	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	2031	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8	2032	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
9	2033	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	2034	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	2035	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12	2036	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	2037	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
14	2038	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	2039	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	2040	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
17	2041	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
18	2042	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	2043	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20	2044	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	2045	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
22	2046	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
23	2047	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
24	2048	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	2049	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26	2050	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27	2051	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28	2052	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29	2053	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
30	2054	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

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

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

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

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

<sup>6</sup>Berechnungsformel: 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

<sup>7</sup>Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
fd. Numme	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2019-2023
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	0,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	358.785,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	17.939,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	17.939,25 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup> ; abgerundet auf volle 10 €	17.930,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup> ; abgerundet auf volle 10 €	35.870,00 €

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	1.578.897,94	1.	Eigenkapital	1.156.814,17
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	153.962,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.193.155,39
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 36.341,22
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	153.962,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	558.704,41
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	1.423.380,94	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	558.704,41
1.2.1.	Wald, Forsten	228.985,98	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	179.921,77
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	111.027,06	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	378.782,64
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	158.305,20	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	904.849,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.306,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.907,70	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	34.370,20
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.840,00
1.3.	Finanzanlagen	1.555,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	3.530,20
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	55.253,29
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.555,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	



## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	226.937,95	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	1.739,30	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.621,60
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.739,30	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	48,30
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	225.198,65	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10.263,30
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.523,72	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	43.320,09
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	47,72	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.865,53
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	219.627,21			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.171,71			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.171,71			

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>1.807.007,60</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>1.807.007,60</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																					
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres														
								in € <sup>2</sup>													
		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)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>																
			9.853	53.185	33.645	2.885	8.865	16.165													
		abzüglich																			
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	1.250	1.500	7.600	12.500	12.500													
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan																			
	4	<b>Zwischensumme</b>																			
Verwendungsrech		abzüglich																			
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0													
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	9.853	51.935	32.145	-4.715	-3.635	3.665													
<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 Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>		Jahr ... - Betrag ... €			
Endfällige Kredite																					
Jahr ... - Betrag ... €																					
Jahr ... - Betrag ... €																					
...																					
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>																					
Jahr ... - Betrag ... €																					

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

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

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

