



# Ortsgemeinde Wincheringen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025 - 2026

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 13
3.	Haushaltsplan	14
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	15 - 17
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	18 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 - 46
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	47 - 76
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	77 - 98
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	99 - 106
3.3	Stellenplan	107 - 108
3.4	Investitionsübersichten	109 - 120
4.	Anlagen	121
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	122
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	123
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	124
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	125
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	126 - 127
4.6	Tilgungsplan	128
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	129
4.8	Bilanz in Kontoform	130 - 132
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	133

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	20
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	79
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	81
114300	Bauhof	50
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
262000	Musikpflege	28
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	29
281108	Seniorenveranstaltungen	31
362000	Jugendarbeit	32
365200	Kindergarten "St. Peter"	33
365201	Kindergarten ehem. Kulturhaus	37
366103	Kinderspielplätze	40
424101	Sportplätze	42
424105	Tennisplätze	45
511202	Bauleitplanung	54
541101	Straßen, Gehwege	55
541102	Straßenbeleuchtung	61
541103	Buswartehallen	63
546100	Parkplätze	65
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	67
553101	Friedhofsanlage	69
553102	Gräber	70
553103	Leichenhalle	73
555100	Kommunale Forstwirtschaft	83
555170	Jagd- und Forstwirtschaft; Beutreuung u. Service	85
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	87
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	89
573102	Dorfgemeinschaftshaus Söst	91
573103	Warsberghaus Wincheringen	93
573104	Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle	95
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	75
575200	Tourismusförderung	97
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	102
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	104

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Wincheringen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Der Ortsgemeinderat hat am 20.03.2025 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung die Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2025	HJ 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.985.943 Euro	6.026.050 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	6.408.768 Euro	6.087.010 Euro
der Jahresüberschuss auf	0 Euro	0 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	422.825 Euro	60.960 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-330.317 Euro	+ 46.640 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.005.100 Euro	608.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.111.650 Euro	2.063.750 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 1.106.550 Euro	- 1.455.750 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf <i>(ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Erhöhung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)</i>	1.436.867 Euro	1.409.110 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	HJ 2025	HJ 2026
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	1.090.650 Euro	1.448.750 Euro
zusammen auf	1.090.650 Euro	1.448.750 Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	HJ 2025	HJ 2026
	0 Euro	0 Euro

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

	HJ 2025	HJ 2026
	0 Euro	0 Euro

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 963.200 € für 2025 und 1.253.410 € für 2026.

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2025	HJ 2026
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	50 €	50 €
für den zweiten Hund	120 €	120 €
für jeden weiteren Hund	200 €	200 €

Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes

### § 6 Gebühren und Beiträge

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

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

	HJ 2025	HJ 2026
1. Erwerb einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	60 €	60 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	450 €	450 €

	HJ 2025	HJ 2026
2. Erwerb einer Urnenreihengrabstätte	350 €	350 €
Erwerb einer Urnenfamiliengrabstätte		
- Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte		
a) für die Bestattung von bis zu 2 Urnen	500 €	500 €
b) für jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen)	250 €	250 €
bei Verlängerung des Nutzungsrechtes auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
3. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	800 €	800 €
b) jede weitere Grabstelle	800 €	800 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechtes auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
4. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
5. Ausgrabungen und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
6. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	80 €	80 €
b) Aufbewahrung einer Urne	40 €	40 €

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

## § 7 Eigenkapital

Voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	5.201.138,21	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	5.330.138,21	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2025)	4.907.613,21	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2026)	4.846.653,21	Euro

## § 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Wincheringen, den

Ortsgemeinde Wincheringen

---

- Ortsbürgermeister -

## **Hinweis:**

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

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem 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 209, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Wincheringen, den

Ortsgemeinde Wincheringen

---

- 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 Wincheringen 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**

Durch die Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan wird zugelassen, in der Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre (Doppelhaushalt), nach Jahren getrennt, zu treffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre zu veranschlagen.

Auf dieser Grundlage ist für die Ortsgemeinde Wincheringen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 ein Doppelhaushalt beschlossen worden.

### **Haushalt 2023**

#### **Gesamtsummen des Haushaltsplans**

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 6.200.540 € und Aufwendungen von 5.771.080 € einen Jahresüberschuss von 429.460 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 1.053.460 € aus.

#### **Rechnungsergebnis / liquide Mittel**

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

Nach dem vorläufigen Finanzrechnungsergebnis haben sich die Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde (Konto 174300) von 22.726,51 € auf 618.919,65 € erhöht.

Ursächlich für die deutliche Verbesserung in der Ergebnisrechnung sind einmalige Haushaltsverbesserungen bei der Leistung 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen- insbesondere bei der Gewerbesteuer-.

#### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 922.000 € für verschiedene Einzelmaßnahmen überstiegen die investiven Einzahlungen von 426.500 € um 495.500 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs war eine Kreditaufnahme von 495.500 € veranschlagt.

Die Kommunalaufsicht hat den Kreditbetrag mit einem Teilbetrag von 245.000 € genehmigt. Eine Kreditaufnahme erfolgte im lfd. HJ nicht. Es wurde eine Kreditermächtigung von 70.000 € nach 2024 übertragen.

Es wurden Investitionsermächtigungen (HH-Reste) von insgesamt 42.650 € nach 2024 übertragen.

Die Summe der Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 54.632,83 € bzw. 170.680,39 €.

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

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen nach einer ordentlichen Kredittilgung von 16.438,25 € zum 31.12.2023 = 772.410,49 € entsprechend 283,35 € je Einwohner (2.726) nach 788.848,74 € entsprechend 296,23 € je Einwohner (2.663) zum 31.12.2022.

## **Haushaltplan 2024**

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 5.133.880 € und Aufwendungen von 5.005.380 € einen Jahresüberschuss und insoweit eine Eigenkapitalmehrung von 128.500 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 447.900 € aus.

### **Rechnungsergebnis / liquide Mittel**

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

Nach dem vorläufigen Finanzrechnungsergebnis haben sich die Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde (Konto 174300) von 618.919,65 € auf 794.106,16 € erhöht.

Zum 31.12.2024 verfügt die Ortsgemeinde somit über liquide Mittel von 794.106,16 € (Konto 174300).

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (insbesondere für die Straßenbaumaßnahme „Im Manderfeld“ und Saarstraße sowie für den Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle) von 871.000 € und 310.000 € sowie 600.000 € ist nach dem Haushaltsplan ein Investitionsfehlbetrag von 1.631.900 € ausgewiesen. Die Finanzierung des Fehlbetrages war aus Krediten von 1.631.900 € vorgesehen.

Der Kreditbetrag war von der Kommunalaufsicht mit einem Teilbetrag von 1.276.900 € genehmigt.

Insgesamt wurden Einzahlungen bzw. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 165.951,30 € bzw. 1.752,86 € geleistet.

Es wurden keine Ermächtigungen zur Ausfinanzierung von Investitionsmaßnahmen sowie keine Kreditermächtigung nach 2025 übertragen.

Die investiven Maßnahmen wurden im Doppelhaushalt 2025/2026 neu eingeplant.

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

Nach einer ordentlichen Kredittilgung von 14.513,20 € sowie der erfolgten Kreditaufnahme von 50.000 € betrug der Investitionsschuldenstand zum 31.12.2024 = 807.897,29 € entsprechend 291,13 € je Einwohner (2.775).

## **Doppelhaushalt 2025/2026**

Durch die Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan wird zugelassen, in der Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre (Doppelhaushalt), nach Jahren getrennt, zu treffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre zu veranschlagen.

Der Haushaltsplan ist als Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 aufgestellt. Die Haushaltssatzung beinhaltet die entsprechenden Festsetzungen für die beiden Haushaltsjahre.

## **Haushaltplan 2025**

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 5.985.943 € und Aufwendungen von 6.408.768 € einen Jahresfehlbetrag von 422.825 €
  - und
  - im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 379.217 €
- 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 2025 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 593.658 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 517.450 €. Der Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge beträgt damit 76.208 €.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 16.000 € übersteigen die veranschlagten nicht zahlungswirksamen Aufwendungen die entsprechenden Erträge um 92.208 €.

Nicht im Ergebnishaushalt wirksam werden die ordentlichen Kredittilgungszahlungen von 33.000 €, die (anders als Zinsleistungen) als bloße Finanzierungsabwicklung des Finanzhaushalts keine Aufwendungen darstellen.

Insgesamt ist nach der Haushaltsplanung 2025 ein Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 422.825 € zu erwarten.

Dieser wird insbesondere aus dem einmaligen Nachfinanzierungsbedarf von ca. 381.800 € der Kindertagesstätten an das Bistum Trier begründet.

Die im HJ 2023 und 2024 veranschlagten Erträge über Buchwert aus der Vermarktung von Grundstücken für den Einzelhandelsstandort sowie der Seniorenwohnanlage sind im neuen Doppelhaushalt nicht mehr vorgesehen, da der Zeitpunkt einer möglichen Realisierung der Projekte derzeit nicht bekannt ist.

Im Haushalt 2025 und 2026 sind einmalige Aufwendungen für notwendige Brandschutzmaßnahmen in den Kindertagesstätten von insgesamt 55.000 € eingeplant.

Gem. den Neureglungen des LFAG (neu) wird die bisherige Schlüsselzuweisung B 2 als Schlüsselzuweisung B fortgeführt. Diese gehört nicht zu den Umlagegrundlagen. Die Zuweisung für zentrale Orte hingegen ist weiterhin Bestandteil der Umlagegrundlagen.

Die höheren Erträge bei den Grundsteuer B werden durch die Ergebnisse der Grundsteuerreform, insbesondere die Festsetzung der Grundsteuermessbescheide durch die Finanzverwaltung begründet.

Ab dem Jahre 2023 erhebt die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell keine Grundschulsonderumlage. Die Finanzierung der Grundschulen in Trägerschaft der Verbandsgemeinde erfolgt über die Allgemeine Umlage.

### **Personalkosten Kindertagesstätten**

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

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die Ortsgemeinde Wincheringen mit einem Betrag von 381.826,88 € vorgesehen.

### **Stellenplan**

Im Stellenplan der Ortsgemeinde Wincheringen sind neben den Ehrenbeamten (Leistung 111000 – Gemeindeorgane) und der Reinigungskraft im Warsberghaus (Leistung 573103) insbesondere die Beschäftigten der Kindertagesstätten (Leistung 365200 / 365201) sowie des Bauhofes (Leistung 114300) ausgewiesen.

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

Das Programm PEK-RP aus dem Jahre 2023/2024 richtete sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreite diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast.

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

Die Ortsgemeinde Wincheringen hatte zum vorerwähnten Stichtag liquide Mittel und konnte somit im Antrags-/Bewilligungsverfahren zum Programm PEK-RP nicht berücksichtigt werden.

### **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 Wincheringen 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.

Zu den vergangenen Bilanzstichtagen 31.12.2023 und 31.12.2024 bestanden jeweils keine zu tilgenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse. Gem. der vorliegenden Planungen werden auch bis zum 31.12.2028 keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen.

## Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein Finanzmittelfehlbetrag von 363.317 €.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.111.650 € übersteigen die veranschlagten investiven Einzahlungen von 1.005.100 € um 1.106.550 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.090.650 € sowie eine Entnahme aus liquiden Mitteln von 15.900 € veranschlagt.

Als wesentliche Maßnahme ist der Neubau des Gemeinderaumes in der Turn- und Mehrzweckhalle mit Kosten von jeweils 626.750 € in den Jahren 2025 und 2026 eingeplant.

Zur Mitfinanzierung hat das Land eine Zuweisung aus dem Investitionsstock 2022 in Höhe von 420.000 € bewilligt.

Für die Errichtung einer Bushaltestelle in der „Helfanter Straße“ angrenzend an die Grundschule Wincheringen sind Gesamtkosten von 873.000 € vorgesehen, zu deren Finanzierung eine Landesförderung von 742.000 € erwartet wird.

Als weitere bedeutende investive Maßnahme ist die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik mit Kosten von 205.000 € eingeplant. Hierzu wurde eine Zuwendung von 25.000 € bewilligt.

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

### **Investitionsfinanzierungssalden**

Die Ortsgemeinde verfügt zum 31.12.2024 über keine Investitionsfinanzierungsüberschüsse.

### **liquide Mittel**

Die Ortsgemeinde verfügt zum Abschlusstag 31.12.2024 über eigene liquide Mittel von 794.106,16 €.

Diese Mittel sind gem. der Vorbesprechung des Haushaltsplanentwurfs 2025/2026 mit der Kommunalaufsicht am 06.02.2025 vorrangig zur mittelfristigen Haushaltskonsolidierung, insbesondere dem möglichen Nachfinanzierungsbedarf für die Kindertagesstätten zu verwenden.

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

Mit der veranschlagten Summe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 33.000 € bei der eingeplanten Kreditaufnahme von 1.090.650 € erhöhen sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten nach der Haushaltsplanung entsprechend.

## **Haushaltsplan 2026**

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 6.026.050 € und Aufwendungen von 6.087.010 € einen Jahresfehlbetrag von 60.960 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 7.560 €.

aus.

### **liquide Mittel**

Die Ortsgemeinde verfügt zum Abschlusstag 31.12.2026 voraussichtlich über eigene liquide Mittel, die zur Stabilisierung der künftigen Haushaltsjahre vorgehalten werden.

### **Investitionen / Investitionskreditfinanzierung**

Die Gesamtsumme der investiven Maßnahmen beträgt 2.063.750 €. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Straßenausbaumaßnahme „Im Manderfeld“ mit 900.000 € sowie der L 134 OD Wincheringen (Saarstraße) mit 430.000 € und der Maßnahme „Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle“ mit 626.750 €.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen bedarf es einer Kreditaufnahme von 1.448.750 €.

Hiervon ist ein Teilbetrag zur Vorfinanzierung für nachlaufende Beitragseinnahmen (für Maßnahme „Im Manderfeld und Saarstraße“).

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

Mit der veranschlagten Summe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 54.200 € und der eingeplanten Kreditaufnahme werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten nach der Haushaltsplanung entsprechend erhöhen.

# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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	1.763.482	1.139.800	1.252.500	1.279.700	1.315.500	1.333.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.060.028	2.818.500	4.317.363	4.329.870	4.364.370	4.396.770
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.083	203.450	186.600	186.400	186.500	186.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.626	104.600	123.750	123.750	123.750	123.750
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.136	21.130	29.730	30.330	28.830	28.830
E7	Sonstige laufende Erträge	79.529	844.400	72.000	72.000	72.000	72.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.322.883</b>	<b>5.131.880</b>	<b>5.981.943</b>	<b>6.022.050</b>	<b>6.090.950</b>	<b>6.140.750</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.604.386	1.784.100	2.088.400	2.129.700	2.172.000	2.215.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.673	428.650	1.113.700	676.500	674.500	675.500
E11	Abschreibungen		536.800	593.658	625.700	623.200	616.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.310.638	2.170.400	2.503.800	2.520.300	2.520.300	2.520.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	76.334	71.330	88.910	89.510	83.110	83.110
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.335.030</b>	<b>4.991.280</b>	<b>6.388.468</b>	<b>6.041.710</b>	<b>6.073.110</b>	<b>6.111.010</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>987.853</b>	<b>140.600</b>	<b>- 406.525</b>	<b>- 19.660</b>	<b>17.840</b>	<b>29.740</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.862	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.376	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.514</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>982.339</b>	<b>128.500</b>	<b>- 422.525</b>	<b>- 60.960</b>	<b>- 38.260</b>	<b>- 26.060</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.050	137.150	139.750	139.950	140.550
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.050	137.150	139.750	139.950	140.550
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>982.339</b>	<b>128.500</b>	<b>- 422.525</b>	<b>- 60.960</b>	<b>- 38.260</b>	<b>- 26.060</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.781.981	1.139.800	1.252.500	1.279.700	1.315.500	1.333.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.052.982	2.455.800	3.914.613	3.910.470	3.945.470	3.980.470
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.337	77.050	71.900	71.700	71.900	71.900
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.642	104.600	123.750	123.750	123.750	123.750

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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	32.005	21.130	29.730	30.330	28.830	28.830
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	87.437	244.400	72.000	72.000	72.000	72.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.136.383</b>	<b>4.042.780</b>	<b>5.464.493</b>	<b>5.487.950</b>	<b>5.557.450</b>	<b>5.609.950</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.602.161	1.776.100	2.072.400	2.113.700	2.156.000	2.199.200
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.812	428.650	1.113.700	676.500	674.500	675.500
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.349.967	2.170.400	2.503.800	2.520.300	2.520.300	2.520.300
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	72.193	71.330	88.910	89.510	83.110	83.110
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.412.134</b>	<b>4.446.480</b>	<b>5.778.810</b>	<b>5.400.010</b>	<b>5.433.910</b>	<b>5.478.110</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>724.249</b>	<b>- 403.700</b>	<b>- 314.317</b>	<b>87.940</b>	<b>123.540</b>	<b>131.840</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.677	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.397	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>718.529</b>	<b>- 415.800</b>	<b>- 330.317</b>	<b>46.640</b>	<b>67.440</b>	<b>76.040</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.050	137.150	139.750	139.950	140.550
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.050	137.150	139.750	139.950	140.550
<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>718.529</b>	<b>- 415.800</b>	<b>- 330.317</b>	<b>46.640</b>	<b>67.440</b>	<b>76.040</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.743	50.000	1.005.100	290.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	35.464	386.500		298.000	298.000	153.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.013	7.600		20.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.219</b>	<b>444.100</b>	<b>1.005.100</b>	<b>608.000</b>	<b>298.000</b>	<b>153.000</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.765	277.000	213.900	145.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	164.915	1.799.000	1.897.750	1.918.750		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>170.680</b>	<b>2.076.000</b>	<b>2.111.650</b>	<b>2.063.750</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 115.461</b>	<b>- 1.631.900</b>	<b>- 1.106.550</b>	<b>- 1.455.750</b>	<b>298.000</b>	<b>153.000</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>603.068</b>	<b>- 2.047.700</b>	<b>- 1.436.867</b>	<b>- 1.409.110</b>	<b>365.440</b>	<b>229.040</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		1.631.900	1.090.650	1.448.750		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.438	32.100	33.000	54.200	313.100	168.200
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 16.438</b>	<b>1.599.800</b>	<b>1.057.650</b>	<b>1.394.550</b>	<b>- 313.100</b>	<b>- 168.200</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	596.193					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.200					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 591.993					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		447.900	379.217	14.560		
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					52.340	60.840
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		447.900	379.217	14.560	- 52.340	- 60.840
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 608.431</b>	<b>2.047.700</b>	<b>1.436.867</b>	<b>1.409.110</b>	<b>- 365.440</b>	<b>- 229.040</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.200					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>4.200</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 604.231</b>	<b>2.047.700</b>	<b>1.436.867</b>	<b>1.409.110</b>	<b>- 365.440</b>	<b>- 229.040</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>596.193</b>					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	702.091	- 447.900	- 363.317	- 7.560	- 245.660	- 92.160
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 5.363					
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	400	200		200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	900	1.500		
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>175</b>	<b>900</b>	<b>1.100</b>	<b>1.500</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.030	37.700	54.600	55.400	56.100	57.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.307	9.000	800			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.648	13.560	21.960	22.560	16.060	16.060
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.985</b>	<b>60.260</b>	<b>77.360</b>	<b>77.960</b>	<b>72.160</b>	<b>73.060</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 59.360</b>	<b>- 76.260</b>	<b>- 76.460</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 72.860</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 59.360</b>	<b>- 76.260</b>	<b>- 76.460</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 72.860</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 61.360</b>	<b>- 78.260</b>	<b>- 78.460</b>	<b>- 73.960</b>	<b>- 74.860</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 53.826</b>	<b>- 53.360</b>	<b>- 62.260</b>	<b>- 62.460</b>	<b>- 57.960</b>	<b>- 58.860</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 53.826</b>	<b>- 53.360</b>	<b>- 62.260</b>	<b>- 62.460</b>	<b>- 57.960</b>	<b>- 58.860</b>

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)  
Hauptsatzung  
Geschäftsordnung des Rates  
Beschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner/-innen  
Gremien

### Ziel

#### Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	400	200		200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	175	400	200		200	200
** Gebühren für Negativatste ( Überprüfung gemeindliches Vorkaufsrecht)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>175</b>	<b>400</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.030	37.700	54.600	55.400	56.100	57.000
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	29.459	29.700	36.100	36.800	37.500	38.300
** Ortsbürgermeister, Ortsvorsteher, Vertretungsfälle						
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	15.571	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige			2.500	2.600	2.600	2.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.307	9.000	800			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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 ** Ersatzbeschaffung Drucker für Gemeindebüro sowie Bekanntmachungstafel für OT Bilzingen			800			
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Erstattung für Teilfreistellung Ortsbürgermeister vom Dienstverhältnis mit dem Land (Wegfall ab dem HJ 2025 wegen Eintritt in den Ruhestand)	9.307	9.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.648	12.560	21.060	21.060	16.060	16.060
561900 Sonstige Personalhebeaufwendungen ** Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht	1.680		2.500	2.500	2.500	2.500
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** vorsorglicher Ansatz			5.000	5.000		
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren, Internet	1.099	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Büromaterial, Sitzungsgetränke pp.	151	500	500	500	500	500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	6.205	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Mandatsträger und Beiträge an Unfallkasse Rheinland-Pfalz	1.436	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- u. Städtebund	1.715	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
564300 Sonstige Beiträge ** Mitgliedsbeitrag DRK und First Responder Obermosel		160	160	160	160	160
569200 Verfügungsmittel		500	500	500	500	500
569300 Repräsentationen	363	500	500	500	500	500
569901 Veranstaltungen ** Neujahrsempfang			500	500	500	500
569902 Partnerschaften		100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.985</b>	<b>59.260</b>	<b>76.460</b>	<b>76.460</b>	<b>72.160</b>	<b>73.060</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 58.860</b>	<b>- 76.260</b>	<b>- 76.460</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 72.860</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 58.860</b>	<b>- 76.260</b>	<b>- 76.460</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 72.860</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.000</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 66.810</b>	<b>- 60.860</b>	<b>- 78.260</b>	<b>- 78.460</b>	<b>- 73.960</b>	<b>- 74.860</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 53.826</b>	<b>- 52.860</b>	<b>- 62.260</b>	<b>- 62.460</b>	<b>- 57.960</b>	<b>- 58.860</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>- 53.826</b>	<b>- 52.860</b>	<b>- 62.260</b>	<b>- 62.460</b>	<b>- 57.960</b>	<b>- 58.860</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:**

<b>Stelle</b>	<b>Einh.</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
Beamte	Anz.	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

<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		500	900	1.500		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Erstattung Erfrischungsgelder von Bund für Bundestagswahl		500	900			
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Erstattung Erfrischungsgelder vom Land für Landtagswahl				1.000		
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung Erfrischungsgelder von VG für VG-Bürgermeisterwahl				500		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>900</b>	<b>1.500</b>		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000	900	1.500		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** 2025 Bundestagswahl; 2026 Landtagswahl und VG-Bürgermeisterwahl (Erfrischungsgelder, Druckkosten pp.)		1.000	900	1.500		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.000	900	1.500		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500				
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>- 500</u>				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	aktive Dorfgemeinschaften
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten "St. Peter"
		365201	Kindergarten ehem. Kulturhaus
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424105	Tennisplätze

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.236.832	1.423.600	1.772.300	1.771.800	1.771.600	1.771.300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.774	72.000	60.000	60.000	60.000	60.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.268	57.100	68.100	68.100	68.100	68.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.708	12.000	18.000	18.000	18.000	18.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.388.581</b>	<b>1.564.700</b>	<b>1.918.400</b>	<b>1.917.900</b>	<b>1.917.700</b>	<b>1.917.400</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.477.152	1.645.500	1.923.000	1.961.400	2.000.800	2.040.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.899	138.300	871.550	438.650	437.650	437.650
E11	Abschreibungen		62.000	73.758	73.700	73.200	72.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	300	200	200	200	200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	38.942	42.650	48.500	48.500	48.600	48.600
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.659.193</b>	<b>1.888.750</b>	<b>2.917.008</b>	<b>2.522.450</b>	<b>2.560.450</b>	<b>2.599.850</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 270.612</b>	<b>- 324.050</b>	<b>- 998.608</b>	<b>- 604.550</b>	<b>- 642.750</b>	<b>- 682.450</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 270.612</b>	<b>- 324.050</b>	<b>- 998.608</b>	<b>- 604.550</b>	<b>- 642.750</b>	<b>- 682.450</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.000				
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 24.000</b>	<b>- 26.000</b>	<b>- 26.000</b>	<b>- 26.000</b>	<b>- 26.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 270.612</b>	<b>- 348.050</b>	<b>- 1.024.608</b>	<b>- 630.550</b>	<b>- 668.750</b>	<b>- 708.450</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 293.731</b>	<b>- 339.650</b>	<b>- 1.015.350</b>	<b>- 620.850</b>	<b>- 659.350</b>	<b>- 699.150</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.743					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.743</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			8.900			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	157.747	5.000	33.000	5.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>157.747</b>	<b>5.000</b>	<b>41.900</b>	<b>5.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 153.004</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 41.900</b>	<b>- 5.000</b>		

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 446.735</b>	<b>- 344.650</b>	<b>- 1.057.250</b>	<b>- 625.850</b>	<b>- 659.350</b>	<b>- 699.150</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
262000	Musikpflege	2025 / 2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt :	2620	Musikpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Einzelfallbezogene oder laufende Unterstützung des Musikvereins, des Kirchenchors und des Männergesangsvereins.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Gemeinschaft		
Förderung des ehrenamtlichen Engagements		
Unterstützung der Vereine		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:</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>					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	300	200	200	200
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	200	300	200	200	200
	** Jahreszuschüsse an Mosellandkapelle und Kirchenchor (je 100 €)					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</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>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

### Verbale Beschreibung

Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge sowie Volkstrauertag.

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	600	600	600	600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	600	600	600	600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Verkauf Ortschronik	100	100	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>800</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.112	1.200	2.600	2.600	2.600	2.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB Niederschlagswasser Kapelle Reiterstrasse und Kapelle Bilzingen	35	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Mittel für die Gestaltung verschiedener Anlässe (Martins- und Karnevalsumzug, Volkstrauertag etc.)	1.076	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Honorarkosten für die musikalische Mitgestaltung der Wincheringer Kirmes			1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		1.100	1.550	1.900	1.900	1.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000	1.450	1.800	1.800	1.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	864	500	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Glockenturm Burgstr., Brunnenhaus Bilzingen	528	500	700	700	700	700
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	336					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.975</b>	<b>2.800</b>	<b>4.850</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.975</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 4.150</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.975	- 2.000	- 4.150	- 4.500	- 4.500	- 4.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.975</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 4.150</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.653	- 1.600	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			28.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			28.000			
<i>** In der OG Wincheringen, OT Bilzingen befinden sich 2 Wegekäpellen, die unter Denkmalschutz stehen und dringend generalsaniert werden müssen. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf ca. 28.000 €. Mögliche Eigenleistungen werden erbracht. Es werden Fördermittel (Ausschuss Kreisentwicklung und Stiftung Zukunft) erwartet. Dem vorzeitigen Maßnahmebeginn wurde zugestimmt.</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			28.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 28.000			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.653</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 31.200</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.200</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

33 Wegekäpellen OT Bilzingen						
	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	28.000					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 28.000</b>					

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

### Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

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	2.102	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.102	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>2.102</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 2.102</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 2.102	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.102</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.102	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.102</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
362000	Jugendarbeit	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 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						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500	500	500	500	500
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i>		500	500	500	500	500
** <i>Unterstützung der Jugendarbeit</i>						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</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>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365200	Kindergarten "St. Peter"	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 "St. Peter":</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	996.832	1.126.300	1.459.300	1.458.900	1.458.800	1.458.800
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kreisanteil an den Personalkosten	996.832	1.100.000	1.427.800	1.427.800	1.427.800	1.427.800
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		26.300	31.500	31.100	31.000	31.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.268	57.000	68.000	68.000	68.000	68.000
	441400 Beteiligung Essenskosten ** Kostenerstattung für Ganztagsverpflegung	68.268	57.000	68.000	68.000	68.000	68.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.276	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.252					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Tee- und Spielgeld	9.024	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.082.375</b>	<b>1.191.300</b>	<b>1.535.300</b>	<b>1.534.900</b>	<b>1.534.800</b>	<b>1.534.800</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.167.247	1.263.300	1.420.200	1.448.600	1.477.700	1.507.000
	502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	917.087	985.300	1.098.900	1.120.800	1.143.300	1.166.100
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	65.598	74.600	84.900	86.600	88.400	90.100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten "St. Peter":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	183.980	197.900	231.600	236.200	240.900	245.700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	317	1.600	1.500	1.600	1.600	1.600
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	265	3.800	3.300	3.400	3.500	3.500
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		100				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.303	97.000	806.400	396.500	397.500	397.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wärmeversorgung (Gas), Wasser-/ Abwasser sowie Abfallentsorgung	30.664	37.000	33.000	33.000	33.000	33.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung; im HJ 2025 geschätzter Ansatz für Brandschutzmaßnahmen (Rauchabzugsanlage) = 30.000 €	5.590	3.000	33.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartung und Reparatur von Ausstattungsgegenständen	1.020	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** insbesondere für Schubladenschrank und Garderobe	1.908	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524200 Essenskosten ** Kosten für Ganztagsverpflegung	38.689	37.000	38.000	38.000	38.000	38.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Werkstoffe ** Spiel- und Bastelmaterial	1.826	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Sanitärbedarf etc.	8.927	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Aufwandpauschale (Finanzierung erfolgt aus Tee- und Spielgeld Konto 442900)	5.372	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** jährlicher Personalkostenanteil an den Landkreis Trier-Saarburg = 300.000 € (lt. Mitteilung Fachabteilung) im HJ 2025 zusätzlich voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten ab 01.07.2021 (vorläufige Berechnung); Für die Kita Wincheringen ergibt sich eine vorläufige Nachzahlung von rd. 381.900 €.	8.630		681.900	300.000	300.000	300.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Heizungswartung, Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher, E-check (alle 4 Jahre) etc.;	677	1.000	1.000	1.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		27.600	32.400	31.800	31.700	31.600
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	100		
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.700	3.700	3.400	3.400	3.300

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten "St. Peter":**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	200			
539900 Sonstige planbare Abschreibung			6.900	6.900	6.900	6.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31.550	33.900	37.000	37.000	37.100	37.100
561100 Aufwendungen für Personaleinstellungen ** Kosten für evtl. Stellenausschreibungen		500	500	500	500	500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Fortbildungs- u. Seminarkosten (Beschäftigte und Personalrat)	8.423	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten	75	500	500	500	500	500
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen)	640	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	307	500	500	500	500	500
562200 Leasing ** Sprudelautomat	2.105	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
562400 Datenverarbeitung ** Kosten Lizenz Software "Kita im Blick"	1.095	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** jährliche Hauptuntersuchung Spielplatzgeräte, Überprüfung Feuerlöscher		200	200	200	200	200
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkosten	882	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Fachliteratur, Büromaterial, Papier, Druckerpatronen, Impfungen für Beschäftigte, Rundfunkbeitrag	4.763	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude- und Inhaltversicherung	4.213	3.700	5.400	5.400	5.500	5.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schüler-Unfallversicherung und gesetzliche Unfallversicherung	8.988	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	60					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.302.099</b>	<b>1.421.800</b>	<b>2.296.000</b>	<b>1.913.900</b>	<b>1.944.000</b>	<b>1.973.200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 219.724</b>	<b>- 230.500</b>	<b>- 760.700</b>	<b>- 379.000</b>	<b>- 409.200</b>	<b>- 438.400</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 219.724</b>	<b>- 230.500</b>	<b>- 760.700</b>	<b>- 379.000</b>	<b>- 409.200</b>	<b>- 438.400</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 10.000</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 219.724</b>	<b>- 240.500</b>	<b>- 770.700</b>	<b>- 389.000</b>	<b>- 419.200</b>	<b>- 448.400</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 232.614</b>	<b>- 239.200</b>	<b>- 769.800</b>	<b>- 388.300</b>	<b>- 418.500</b>	<b>- 447.800</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.743					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.743					

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten "St. Peter":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.743					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.373					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	14.373					
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.373					
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.630					
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 242.244</u>	<u>- 239.200</u>	<u>- 769.800</u>	<u>- 388.300</u>	<u>- 418.500</u>	<u>- 447.800</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Stellenplan 365200 Kindergarten "St. Peter":

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	20,31	20,31	20,30	20,30	20,30	20,30

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365201	Kindergarten ehem. Kulturhaus	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 :	intern	
<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		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 365201 Kindergarten ehem. Kulturhaus:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	240.000	290.400	302.300	302.300	302.300	302.200	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kreisanteil an den Personalkosten	240.000	270.000	280.000	280.000	280.000	280.000	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		20.400	22.300	22.300	22.300	22.200	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.774	72.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
432260 Entgelte - für Kindergartenbeiträge ** Krippenplätze	63.774	72.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.432						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.432						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>306.206</b>	<b>362.400</b>	<b>362.300</b>	<b>362.300</b>	<b>362.300</b>	<b>362.200</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	309.905	382.200	502.800	512.800	523.100	533.600	
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	242.067	297.300	388.800	396.600	404.500	412.600	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	18.175	23.300	30.400	31.000	31.700	32.300	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	49.436	59.900	82.000	83.600	85.300	87.000	
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	227	500	500	500	500	500	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		1.200	1.100	1.100	1.100	1.200	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.129	21.000	44.300	21.300	19.300	19.300	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Heizöl, Strom, Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung	16.192	19.000	15.000	15.000	15.000	15.000	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365201 Kindergarten ehem. Kulturhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** HJ 2025 geschätzte Kosten für Brandschutzmaßnahmen (Veränderung Treppenhaus/Notausgang) = 25.000 €	4.436	1.000	28.000	5.000	3.000	3.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	178	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel			100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Heizungswartung, Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher pp.;	323	300	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		22.000	25.108	25.400	25.000	24.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.000	22.708	23.000	22.600	22.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	2.400	2.400	2.400	2.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.046	7.300	9.600	9.600	9.600	9.600
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** Beitrag für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung (BAD Zentrum, Bonn)	157	600	1.200	1.200	1.200	1.200
562200 Leasing ** Sprudelautomat	1.312	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
562400 Datenverarbeitung ** Kosten Lizenz "Kita im Blick"	231		300	300	300	300
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkosten	657	700	700	700	700	700
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Fachliteratur, Büromaterial, Papier, Druckerpatronen, Rundfunkbeitrag	74	700	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.449	2.200	3.200	3.200	3.200	3.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schüler-Unfallversicherung und gestzliche Unfallversicherung	1.153	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	15					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>337.080</b>	<b>432.500</b>	<b>581.808</b>	<b>569.100</b>	<b>577.000</b>	<b>587.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 30.875</b>	<b>- 70.100</b>	<b>- 219.508</b>	<b>- 206.800</b>	<b>- 214.700</b>	<b>- 225.200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 30.875</b>	<b>- 70.100</b>	<b>- 219.508</b>	<b>- 206.800</b>	<b>- 214.700</b>	<b>- 225.200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.000				
481900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		2.000				
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 8.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 30.875</b>	<b>- 78.100</b>	<b>- 229.508</b>	<b>- 216.800</b>	<b>- 224.700</b>	<b>- 235.200</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 34.237</b>	<b>- 76.500</b>	<b>- 226.700</b>	<b>- 213.700</b>	<b>- 222.000</b>	<b>- 232.500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	143.374					

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 365201 Kindergarten ehem. Kulturhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Die Bauleistungen zur Sanierung des Gebäudes wurden öffentlich ausgeschrieben. Es handelt sich hierbei um Fensterbauarbeiten, Sonnenschutz sowie Putz- und Malerarbeiten. Nach dem Ausschreibungsergebnis werden Gesamtkosten von ca. 160.000 € erwartet. Aus Vorjahren stehen hierfür noch HH-Reste von 103.577,54 € zur Verfügung. Zur Mitfinanzierung wurde im HJ 2021 eine Landeszuwendung von 101.691,45 € bewilligt.</i>	143.374					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>143.374</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 143.374</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 177.611</b>	<b>- 76.500</b>	<b>- 226.700</b>	<b>- 213.700</b>	<b>- 222.000</b>	<b>- 232.500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Stellenplan 365201 Kindergarten ehem. Kulturhaus:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	6,48	6,48	6,76	6,76	6,76	6,76

<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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		600	500	400	300	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600	500	400	300	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>600</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>300</b>	<b>100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB Wasser/ Niederschlagswasser	353	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung sowie Kosten für die jährliche Hauptinspektion der Spielplätze und Spielplatzgeräte	239	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung von Fallschutzmatten - vorsorglicher Ansatz		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	560					
E11 Abschreibungen		1.100	500	400	400	200
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	200	200	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		900	300	200	200	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.153</b>	<b>3.600</b>	<b>3.000</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.700</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.153	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.153	- 3.000	- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** siehe 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.153</u>	<u>- 9.000</u>	<u>- 8.500</u>	<u>- 8.500</u>	<u>- 8.600</u>	<u>- 8.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.192	- 8.500	- 8.500	- 8.500	- 8.500	- 8.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	5.000	5.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		5.000	5.000	5.000		
** vorsorglicher Ansatz für den Erwerb neuer Spielgeräte (Neuveranschlagung)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000	5.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 5.000	- 5.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.192</u>	<u>- 13.500</u>	<u>- 13.500</u>	<u>- 13.500</u>	<u>- 8.500</u>	<u>- 8.500</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

#### 8 Kinderspielplätze

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

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
424101	Sportplätze	2025 / 2026

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Verbale Beschreibung

Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten - Die Sportplatzanlage mit Flutlicht und Sportplatzgebäude ist von der Ortsgemeinde an den Sportverein Wincheringen verpachtet worden. Mit der Pacht hat der Verein die Unterhaltung, die Pflege und den Betrieb der Anlagen übernommen. Die Ortsgemeinde gewährt dem Verein hierfür eine pauschale jährliche Kostenerstattung.

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz

Beschlüsse

### Zielgruppe

Benutzer

Einwohner/-innen

Vereine

### Ziel

#### Sachziele:

Sportförderung

Verbesserung des Freizeitangebots

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.600	9.600	9.600	9.600	9.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.600	9.600	9.600	9.600	9.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung der Stromkosten, der Kosten für Wasserversorgungs- u. Abwasserbeseitigungsentgelte, Gebäudeversicherung sowie Schornsteinfegergebühren etc. durch den Sportverein.		4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>9.600</b>	<b>19.600</b>	<b>19.600</b>	<b>19.600</b>	<b>19.600</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.989	14.100	13.250	13.250	13.250	13.250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wasser, Abwasser etc.	10.691	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Jährliche Kostenpauschale der Ortsgemeinde an den Sportverein zur Unterhaltung und zum Betrieb der Sportanlage i.H.v. 5.000 €	3.210	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher	87	100	250	250	250	250

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen		9.900	13.900	13.900	13.900	13.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.600	13.200	13.200	13.200	13.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	483	450	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Sportplatzumkleidegebäude	483	450	700	700	700	700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.472</b>	<b>24.450</b>	<b>27.850</b>	<b>27.850</b>	<b>27.850</b>	<b>27.850</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 14.472</b>	<b>- 14.850</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 14.472</b>	<b>- 14.850</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</b>	<b>- 8.250</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>- 14.472</u></b>	<b><u>- 14.850</u></b>	<b><u>- 8.250</u></b>	<b><u>- 8.250</u></b>	<b><u>- 8.250</u></b>	<b><u>- 8.250</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 21.322</b>	<b>- 10.550</b>	<b>- 3.950</b>	<b>- 3.950</b>	<b>- 3.950</b>	<b>- 3.950</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			8.900			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Die Flutlichtanlage der gemeindlichen Sportanlage ist veraltet und sanierungsbedürftig. Der Sportverein als Pächter der Anlage hat beschlossen, die Flutlichtanlage als neue Anlage mit LED-Technik mit Gesamtkosten von ca. 53.840 € umzurüsten. Die Finanzierung soll durch verschiedene Förderprogramme und einen Eigenanteil des Sportvereins erfolgen. Im Rahmen der Sportstättenförderung gewährt die Kreisverwaltung Trier-Saarburg einen Höchstbetrag als Zuschuss von 8.938 €. Die Richtlinien der Kreisverwaltung sehen vor, dass sich die Ortsgemeinde mindestens mit dem gleichen Betrag beteiligt.			8.900			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.900</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 8.900</b>			
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 21.322</u></b>	<b><u>- 10.550</u></b>	<b><u>- 12.850</u></b>	<b><u>- 3.950</u></b>	<b><u>- 3.950</u></b>	<b><u>- 3.950</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Maßnahmen 424101 Sportplätze:</b>					
<b>6 Sportanlage Wincheringen</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	8.900				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.900</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
424105	Tennisplätze	2025 / 2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporeinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde hat dem Tennisverein Wincheringen gem. Vertrag vom 13.10.1981 eine gemeindliche Fläche zur Errichtung von Tennisplätzen (einschl. Tennisplatzgebäudes) verpachtet. Die Unterhaltung und der Betrieb der Tennisanlage erfolgt durch den Verein.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Sportförderungsgesetz Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Benutzer Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sportförderung Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 424105 Tennisplätze:</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	112					
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	112					
E11 Abschreibungen		300	300	300	300	300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		300	300	300	300	300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 112</b>	<b>- 300</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 112</b>	<b>- 300</b>				
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 112</u></b>	<b><u>- 300</u></b>				
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 112</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>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 424105 Tennisplätze:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 112					

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
		554103	Landschaftsschutz
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		296.700	308.950	326.100	325.800	323.700
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.954	130.850	125.800	125.800	125.700	125.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200		4.250	4.250	4.250	4.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.094	1.000	5.200	5.200	5.200	5.200
E7	Sonstige laufende Erträge	78.542	62.000	72.000	72.000	72.000	72.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>289.790</b>	<b>490.550</b>	<b>516.200</b>	<b>533.350</b>	<b>532.950</b>	<b>530.750</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.204	97.200	106.900	109.000	111.100	113.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.396	246.800	210.600	207.600	206.600	207.100
E11	Abschreibungen		457.200	485.000	516.800	514.800	509.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.927	5.300	6.300	6.300	6.300	6.300
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>268.527</b>	<b>806.500</b>	<b>808.800</b>	<b>839.700</b>	<b>838.800</b>	<b>836.100</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.263</b>	<b>- 315.950</b>	<b>- 292.600</b>	<b>- 306.350</b>	<b>- 305.850</b>	<b>- 305.350</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>16</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.279</b>	<b>- 315.950</b>	<b>- 292.600</b>	<b>- 306.350</b>	<b>- 305.850</b>	<b>- 305.350</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		117.050	137.150	139.750	139.950	140.550
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		73.000	90.150	92.750	92.950	93.550
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>44.050</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>21.279</b>	<b>- 271.900</b>	<b>- 245.600</b>	<b>- 259.350</b>	<b>- 258.850</b>	<b>- 258.350</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 207.089</b>	<b>- 237.700</b>	<b>- 184.150</b>	<b>- 183.250</b>	<b>- 184.350</b>	<b>- 187.250</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	50.000	785.100	90.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	35.464	386.500		298.000	298.000	153.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				20.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.464</b>	<b>436.500</b>	<b>785.100</b>	<b>408.000</b>	<b>298.000</b>	<b>153.000</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.765	277.000	205.000	145.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.348	1.144.000	1.208.000	1.287.000		

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.113	1.421.000	1.413.000	1.432.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.351	- 984.500	- 627.900	- 1.024.000	298.000	153.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 169.739</u>	<u>- 1.222.200</u>	<u>- 812.050</u>	<u>- 1.207.250</u>	<u>113.650</u>	<u>- 34.250</u>

<b>Leistung 114300 - Bauhof</b>					
<b>Aufteilung der Erträge aus der internen Leistungsbezeichnung</b>					
Die Dienstbezüge der Gemeindearbeiter und Aushilfsbeschäftigten sowie der Aufwand für die baulichen Anlagen, Maschinen und Fahrzeuge werden anteilig je nach Einsatz mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.					
<b>Leistung</b>		<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>	<b>Ansatz 2028</b>
111000	Gemeindeorgane	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
114201	bebaute Grundstücke	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
114202	unbebaute Grundstücke	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
365200	Kindergarten "Auf Mont"	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
365201	Kindergarten ehem. Kulturhaus	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
366103	Kinderspielplätze	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
541101	Gemeindestraßen	54.150 €	56.750 €	56.950 €	57.550 €
551101	Park- und Gartenanlagen	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
553101	Friedhofsanlagen	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
553103	Leichenhalle	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
555900	Wirtschaftswege	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €
573103	Warsberghaus Wincheringen	500 €	500 €	500 €	500 €
575200	Tourismusförderung	500 €	500 €	500 €	500 €
<b>Gesamt</b>		<b>137.150 €</b>	<b>139.750 €</b>	<b>139.950 €</b>	<b>140.550 €</b>

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Einsatzpläne

Verträge

### Zielgruppe

Bürger/innen

Benutzer

Einwohner/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	800					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>800</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.204	97.200	106.900	109.000	111.100	113.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen	62.371	75.400	82.600	84.300	85.900	87.700
Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	5.350	6.000	6.500	6.600	6.700	6.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	14.050	15.200	17.400	17.700	18.100	18.500
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	418	200	100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	15	400	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.542	10.050	15.950	13.450	12.450	12.450
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.707	300	1.700	1.700	1.700	1.700
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung;		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** insbesondere Kraft- u. sonstige Betriebsstoffe, Reparaturen, Wartung, technische Überwachung; HJ 2025 zwei neue Hinterreifen für Gemeindetraktor	7.635	6.000	8.000	7.000	7.000	7.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Reparaturkosten sowie Gerätebenzin	721	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anschaffung einer Motorsäge Akku sowie eines Laubbläasers Akku mit Zusatzausstattung	120	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile Baustoffe (HJ 2025 Bedarf an Spezialreiniger)	359	500	2.000	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		7.600	11.300	14.300	13.400	11.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.100	8.800	11.800	10.900	9.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.088	4.300	5.100	5.100	5.100	5.100
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Sachkundelehrgänge Gemeindearbeiter	768	200	200	200	200	200
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)		100	100	100	100	100
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen)	316	400	400	400	400	400
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	139	500	500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Handykosten Gemeindearbeiter	159	300	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag		100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Bauhof und Bauhoflager	1.177	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Versicherung Gemeindetraktor und Fahrzeug Ladog	1.206	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung	322	400	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.834</b>	<b>119.150</b>	<b>139.250</b>	<b>141.850</b>	<b>142.050</b>	<b>142.650</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 96.034</b>	<b>- 117.050</b>	<b>- 137.150</b>	<b>- 139.750</b>	<b>- 139.950</b>	<b>- 140.550</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 96.034</b>	<b>- 117.050</b>	<b>- 137.150</b>	<b>- 139.750</b>	<b>- 139.950</b>	<b>- 140.550</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		117.050	137.150	139.750	139.950	140.550

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof <i>** Aus der Leistung erfolgt eine Verrechnung der ungedeckten Ausgaben entsprechend des Einsatzumfanges in den verschiedenen Aufgabenbereichen (Leistungen) bei dem Konto 581000.</i>		117.050	137.150	139.750	139.950	140.550
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		117.050	137.150	139.750	139.950	140.550
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 96.034</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 101.629</b>	<b>5.500</b>	<b>9.200</b>	<b>12.200</b>	<b>11.300</b>	<b>9.500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			63.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto <i>** * Das Fahrzeug "Ladog" ist bereits 25 Jahre alt und sehr wartungsintensiv. Als Ersatzfahrzeug ist die Anschaffung eines gebrauchten Schmalspurtraktors oder eines Minibaggers mit geschätzten Kosten von ca. 40.000 € vorgesehen. Ein möglicher Verkaufserlös für den Ladog kann derzeit noch nicht konkretisiert werden. * Kosten für die Anschaffung einer Astschere sowie eines Kompressors (Altgerät ist defekt) * Kosten für die Anschaffung eines Seitenmulchers mit Auslegearm</i>			63.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>63.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 63.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 101.629</b>	<b>5.500</b>	<b>- 53.800</b>	<b>12.200</b>	<b>11.300</b>	<b>9.500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114300 Bauhof:

4 Bauhoffahrzeuge und -geräte						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.000					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 63.000</b>					

## Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Verbale Beschreibung

Den Gemeinden kommt aus ihrem Selbstverwaltungsrecht die Planungshoheit für die Nutzung des Grund und Bodens im Gemeindegebiet zu. Das Recht ist allerdings gebunden an die Pflicht zur Aufstellung von Bauleitplänen, zur Anpassung an die Ziele der Raumordnung und begrenzt bspw. durch den Vorrang qualifizierter Fachplanungen. Die Bauleitplanung in der vorbereitenden Stufe der Flächennutzungsplanung ist durch § 67 Abs. 2 GemO mit einem weitreichenden Mitwirkungsrecht der Ortsgemeinden den Verbandsgemeinden übertragen. Die verbindliche Bauleitplanung durch Bebauungspläne und deren Sicherung ist Aufgabe der Ortsgemeinden.

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248					
442510 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	248					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>248</b>					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.996					
562550 <i>Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>	8.996					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.996</b>					
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.748</b>					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.748</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>- 8.748</u></b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.996</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>- 8.996</u></b>					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz

### Zielgruppe

Einwohner/-innen  
Verkehrsteilnehmer/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

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

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		252.300	254.300	254.300	254.300	254.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		252.300	254.300	254.300	254.300	254.200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		105.500	107.100	107.100	107.000	106.900
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		105.500	107.100	107.100	107.000	106.900
E7 Sonstige laufende Erträge	78.542	62.000	72.000	72.000	72.000	72.000
462500 Konzessionsabgaben	78.542	62.000	72.000	72.000	72.000	72.000
** Konzessionsabgaben aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Gaszulieferer und Stromnetzbetreiber						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78.542</b>	<b>419.800</b>	<b>433.400</b>	<b>433.400</b>	<b>433.300</b>	<b>433.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.189	69.000	67.900	67.400	67.400	67.900
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.321	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
** bauliche Unterhaltung; notwendige Sicherungsmaßnahmen an verschiedenen Gemeindestraßen "Im Manderfeld, Im Weissfeld, Verbindungsweg Söst/Fisch						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

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 ** Kosten für die Lieferung von Verkehrsspiegel und Verkehrsschilder	1.720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz	333	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Kostenpauschale an VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen 80.716 m² Gemeindefläche x 0,55 € Straßenfläche	46.815	47.000	44.400	44.400	44.400	44.400
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Brückenprüfungen (Kosten für Haupt- und einfache Prüfung)			1.500	1.000	1.000	1.500
E11 Abschreibungen		386.400	389.300	390.300	390.200	390.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		378.700	381.600	382.600	382.500	382.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.869					
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	1.869					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.058</b>	<b>455.400</b>	<b>457.200</b>	<b>457.700</b>	<b>457.600</b>	<b>457.900</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.484</b>	<b>- 35.600</b>	<b>- 23.800</b>	<b>- 24.300</b>	<b>- 24.300</b>	<b>- 24.800</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16					
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	16					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>16</b>					
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.500</b>	<b>- 35.600</b>	<b>- 23.800</b>	<b>- 24.300</b>	<b>- 24.300</b>	<b>- 24.800</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		37.000	53.150	56.750	56.950	57.550
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		37.000	53.150	56.750	56.950	57.550
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 37.000</b>	<b>- 53.150</b>	<b>- 56.750</b>	<b>- 56.950</b>	<b>- 57.550</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>25.500</u></b>	<b><u>- 72.600</u></b>	<b><u>- 76.950</u></b>	<b><u>- 81.050</u></b>	<b><u>- 81.250</u></b>	<b><u>- 82.350</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>32.570</b>	<b>- 44.000</b>	<b>- 49.050</b>	<b>- 52.150</b>	<b>- 52.350</b>	<b>- 53.450</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		50.000	18.100	90.000		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Es werden Fördermittel des Landes (GVFG) von geschätzt 90.000 € erwartet.		50.000		90.000		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Zuwendung des Landes nach LVFGKom/LFAG zur Verbesserung der kommunalen Verkehrsverhältnisse gem Aufstockungsantrag in Höhe von 42.900 € (ursprüngliche Förderung 24.797 € im Jahre 2017)			18.100			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	34.877	382.500		298.000	298.000	153.000
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	34.877					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wiederkehrende Beiträge		195.000		145.000	145.000	
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wiederkehrende Ausbaubeiträge für öffentliche Verkehrsanlagen		187.500		153.000	153.000	153.000
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen				20.000		
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Erstattung VG-Werke für Nichtwiederherstellung der Schwarzdecke				20.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.877</b>	<b>432.500</b>	<b>18.100</b>	<b>408.000</b>	<b>298.000</b>	<b>153.000</b>
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		137.000		145.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** * Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung * Straßenbeleuchtung		77.000		85.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Kosten Straßenbeleuchtung		60.000		60.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.270	1.144.000	272.000	1.287.000		
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen ** Vermessungskosten		28.000		30.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** vorsorglicher Ansatz für Verkehrsspiegel und -schilder			2.000	2.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	2.270	100.000	100.000	100.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Der Landesbetrieb Mobilität (LBM) beabsichtigt nunmehr im Jahre 2026 die Saarstraße auszubauen. (Neuveranschlagung) Die Ortsgemeinde wird im Zuge dieser Straßenausbaumaßnahme die Gehwege und die Straßenbeleuchtung erneuern.  geschätzte Kosten für die Erneuerung der Gehwege (400.000 €) sowie für die Straßenbeleuchtung (60.000 €)		250.000	30.000	370.000		

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Die Strassenausbaumaßnahme beinhaltet den Ankauf und Abbruch eines Wohnhauses mit gleichzeitiger Beseitigung einer Engstelle im Zuge der K110, OD Wincheringen mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 395.000 €. Die Maßnahme ist bereits beim LBM Trier und der Kreisverwaltung Trier-Saarburg im Maßnahmenkatalog für das Jahr 2025 eingeplant und befindet sich dort bereits in der Planung.  Die Berechnung des Gemeindeanteils durch das LBM gemäß den OD-Richtlinien sieht einen Betrag von ca. 90.000 € (17,5%) vor. Durch die mögliche Veräußerung der verbleibenden Restfläche zu einem Preis von ca. 20.000 € reduziert sich der Gemeindeanteil an der Maßnahme auf ca. 70.000 €</i>			70.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Die Straßenausbaumaßnahme ist in den Jahren 2025/2026 neu veranschlagt. Vor einigen Jahren wurden bereits Honorarkosten von 26.000 € verausgabt.  Die Planungs- und Ausführungskosten sind mit einer geschätzten Kostensteigerung neu eingeplant.</i>		766.000	70.000	785.000		
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.270	1.281.000	272.000	1.432.000		
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.607	- 848.500	- 253.900	- 1.024.000	298.000	153.000
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>65.177</u>	<u>- 892.500</u>	<u>- 302.950</u>	<u>- 1.076.150</u>	<u>245.650</u>	<u>99.550</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

#### 2 Ausstattung Verkehrsanlagen

	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>			

**Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:****19 Ausbau der Straße "Im Manderfeld"**

	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		173.000	153.000	153.000	153.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	900.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 70.000</b>	<b>- 727.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>

**24 Ausbau der OD Bilzingen**

	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	18.100				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.100</b>				

**29 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit**

	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	100.000	100.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 100.000</b>	<b>- 100.000</b>			

**32 Ausbau L 134 OD Wincheringen (Saarstraße)**

	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		235.000	145.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	430.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 195.000</b>	<b>145.000</b>		

**Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**

**34 Beseitigung Engstelle Warsbergerstrasse**

	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	70.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 70.000</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
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 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>		
Landesstraßengesetz Beschluss Ortsgemeinderat		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		34.500	35.750	37.000	36.700	35.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		34.500	35.750	37.000	36.700	35.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		7.800	7.100	7.100	7.100	7.100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		7.800	7.100	7.100	7.100	7.100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.881					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.881					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.881</b>	<b>42.300</b>	<b>42.850</b>	<b>44.100</b>	<b>43.800</b>	<b>42.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.913	153.000	108.000	108.000	108.000	108.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	62.534	121.000	75.000	75.000	75.000	75.000
** Stromkosten Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	31.379	32.000	33.000	33.000	33.000	33.000
** Kostenpauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen						
E11 Abschreibungen		50.200	59.600	69.600	68.900	65.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		50.200	59.600	69.600	68.900	65.900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>93.913</b>	<b>203.200</b>	<b>167.600</b>	<b>177.600</b>	<b>176.900</b>	<b>173.900</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 92.032	- 160.900	- 124.750	- 133.500	- 133.100	- 131.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 92.032	- 160.900	- 124.750	- 133.500	- 133.100	- 131.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 92.032</u>	<u>- 160.900</u>	<u>- 124.750</u>	<u>- 133.500</u>	<u>- 133.100</u>	<u>- 131.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 118.846	- 153.000	- 108.000	- 108.000	- 108.000	- 108.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			25.000			
681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen			25.000			
** Festbetragsförderung Westenergie AG						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>25.000</b>			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.765	140.000	205.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.765					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		140.000	205.000			
** Die Ortsgemeinde beabsichtigt die Umrüstung der Straßenbeleuchtung (ca. 250 Lampen) auf LED-Technik. Die eingeplanten Kosten entsprechen dem Angebot der Westenergie AG von 192.283,53 €. Die Festbetragsförderung durch die Westenergie AG beträgt 25.000 €. Zusätzlich sollen noch Straßenleuchten im Bereich "Im Wieschen", Mühlenweg, "Im Manderfeld" sowie am Bahnhofsvorplatz installiert werden. Hierfür sind Mittel von ca. 12.500 € veranschlagt.						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.765</b>	<b>140.000</b>	<b>205.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.765</b>	<b>- 140.000</b>	<b>- 180.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 124.611</b>	<b>- 293.000</b>	<b>- 288.000</b>	<b>- 108.000</b>	<b>- 108.000</b>	<b>- 108.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

### 36 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

	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	25.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 180.000</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
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>						
<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		200	8.200	24.200	24.200	24.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	8.200	24.200	24.200	24.200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			4.000	4.000	4.000	4.000
441200 Mieten und Pachten			4.000	4.000	4.000	4.000
** Teilfläche "Am Markt" für Verkaufscontainer						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.200	4.200	4.200	4.200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen			4.200	4.200	4.200	4.200
** Stromkostenerstattung Verkaufscontainer						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>200</b>	<b>16.400</b>	<b>32.400</b>	<b>32.400</b>	<b>32.400</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	705	400	4.900	4.900	4.900	4.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	705	200	4.700	4.700	4.700	4.700
** insbesondere Stromkosten für Verkaufscontainer						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
** bauliche Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		400	11.700	29.700	29.700	29.700
534000 Abschreibungen auf gebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	11.700	29.700	29.700	29.700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>705</b>	<b>800</b>	<b>16.600</b>	<b>34.600</b>	<b>34.600</b>	<b>34.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 705</b>	<b>- 600</b>	<b>- 200</b>	<b>- 2.200</b>	<b>- 2.200</b>	<b>- 2.200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 705</b>	<b>- 600</b>	<b>- 200</b>	<b>- 2.200</b>	<b>- 2.200</b>	<b>- 2.200</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 705</u>	<u>- 600</u>	<u>- 200</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 295	- 400	3.300	3.300	3.300	3.300
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Es wird eine Zuwendung nach LVFGKom/LFAG in Höhe von ca. 742.000 € gem. gestelltem Förderantrag erwartet.			742.000 742.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			742.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Im Zuge des Baus der neuen Turn- und Mehrzweckhalle werden die bestehende Haltestelle sowie der Wendeplatz für Busse überbaut, weshalb eine Verlegung an einen anderen Standort erforderlich ist. Am neuen Standort soll zudem eine Stützmauer mit Gabionen und eine Überquerungshilfe für die Kreisstraße und eine neue Treppenanlage entstehen. Der Bau der Turn- und Mehrzweckhalle hat bereits begonnen, sodass der Busverkehr aktuell über eine Ersatzhaltestelle läuft.			873.000 873.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			873.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 131.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 295</u>	<u>- 400</u>	<u>- 127.700</u>	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541103 Buswarteallen:

40 Bushaltestelle Helfanter Straße						
	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	742.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	873.000					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 131.000</b>					

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		500	500	500	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		400	400	400	400	400
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		400	400	400	400	400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 7	50	50	50	50	50
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser	- 7	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		2.200	2.200	2.200	2.100	2.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		2.200	2.200	2.200	2.100	2.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	300	300	300	300	300	300
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Mitfahrerparkplatz Bahnhof Wincheringen an DB Immobilien GmbH, Frankfurt	300	300	300	300	300	300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>293</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>	<b>2.450</b>	<b>2.450</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 293</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.550</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 293</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.550</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>- 293</u></b>	<b><u>- 1.650</u></b>	<b><u>- 1.650</u></b>	<b><u>- 1.650</u></b>	<b><u>- 1.550</u></b>	<b><u>- 1.550</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 274</b>	<b>- 350</b>				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 274</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>

\*\* : 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
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Herstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen zur Verbesserung der Ortsbilder und als Naherholungsflächen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
Besucher		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verschönerung des Ortsbildes		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</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		600	600	600	600	600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600	600	600	600	600
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	31	100	100	100	100	100
** Wasserversorgung, Niederschlagswasserb Dorfbrunnen Am Markt						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	174	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Unterhaltung einschl. Bepflanzung der Park- u. Gartenanlagen						
E11 Abschreibungen		600	600	600	600	600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		600	600	600	600	600
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 206</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 206</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>	<b>- 2.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 27.000	- 27.000	- 27.000	- 27.000	- 27.000
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 206	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 196	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100
<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>	- 196	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100	- 29.100

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. - Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhalle im OT Wincheringen sowie die Friedhöfe in den Ortsteilen Bilzingen und Söst. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. - Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	500	400	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		500	500	400	400	400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.206	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** insbesondere Abfallentsorgung Friedhofsanlage, Wassergeld und Abwasserbeseitigungsgebühr, WKB Wasser/Abwasser	1.940	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung (insbes. Reparaturarbeiten Gehwege)	265	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	285	300	400	400	400	400
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Unfallversicherungsbeitrag für Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	285	300	400	400	400	400
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.490</b>	<b>4.500</b>	<b>4.600</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.490</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.100</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.490</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.100</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 8.000</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.490</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.000</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.814	- 11.300	- 11.400	- 11.400	- 11.400	- 11.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.814</u>	<u>- 11.300</u>	<u>- 11.400</u>	<u>- 11.400</u>	<u>- 11.400</u>	<u>- 11.400</u>

\*\*; Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.674	16.600	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	2.404	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	6.696		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	196.574	12.600					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.228						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.228						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.903</b>	<b>16.600</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.399	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für Grabherstellung	1.399	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.399</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>205.503</b>	<b>12.600</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>205.503</b>	<b>12.600</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>205.503</u></b>	<b><u>12.600</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.645</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	587	4.000				
682700 Grabnutzungsentgelte	587	4.000				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>587</b>	<b>4.000</b>				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>587</b>	<b>4.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b><u>3.232</u></b>	<b><u>4.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>7.000</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		600	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600	500	500	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280	300	200	200	200	200
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsgebühren Leichenhalle	280	300	200	200	200	200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>900</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.434	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasserbeseitigung und Benutzungsgebühr Niederschlagswasser sowie Stromkosten Leichenhallen	1.434	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsartikel, Seife, Papierhandtücher für Toiletten		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		1.200	1.000	1.000	1.000	800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.200	1.000	1.000	1.000	800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	389	400	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Leichenhalle	389	400	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.823</b>	<b>4.200</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.543</b>	<b>- 3.300</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.543</b>	<b>- 3.300</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.543</b>	<b>- 4.300</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 3.900</b>	<b>- 3.700</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 864</b>	<b>- 3.700</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 864</b>	<b>- 3.700</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.400</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Betrieb des Festplatzes mit Toilettenanlage		
<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...):</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		5.400	6.500	6.500	6.500	6.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.400	6.500	6.500	6.500	6.200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		250				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	200		250	250	250	250
441200 Mieten und Pachten ** Standgeld Schausteller anl. Kirmes	200		250	250	250	250
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	936	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442590 (ab 2018 neu 442900) Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		1.000				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Stromkostenerstattung für die Inanspruchnahme des Stromverteilers/Toilettengebäude sowie Erstattung des Wasserverbrauchs	936		1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.136</b>	<b>6.650</b>	<b>7.750</b>	<b>7.750</b>	<b>7.750</b>	<b>7.450</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.809	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wasser- u. Abwasser Festplatz	4.807	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	4.002	500	500	500	500	500

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial, Toilettenpapier etc.		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		7.400	8.100	8.100	7.900	7.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	300	300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		6.900	7.500	7.500	7.500	7.100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200		
539900 Sonstige planbare Abschreibung			100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.809</b>	<b>10.000</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.500</b>	<b>10.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.673</b>	<b>- 3.350</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 2.650</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.673</b>	<b>- 3.350</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 2.650</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>- 7.673</u></b>	<b><u>- 3.350</u></b>	<b><u>- 2.950</u></b>	<b><u>- 2.950</u></b>	<b><u>- 2.750</u></b>	<b><u>- 2.650</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.391</b>	<b>- 1.350</b>				
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000					
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	10.000					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	79					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	79					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.921</b>					
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>1.531</u></b>	<b><u>- 1.350</u></b>				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshaus Söst)
		573103	Warsberghaus Wincheringen
		573104	Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.661	13.200	52.110	36.970	36.970	36.770
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	200	600	600	600	600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.158	47.500	51.400	51.400	51.400	51.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.334	7.630	5.630	5.630	5.630	5.630
E7	Sonstige laufende Erträge	987	182.400				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.320</b>	<b>250.930</b>	<b>109.740</b>	<b>94.600</b>	<b>94.600</b>	<b>94.400</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.700	3.900	3.900	4.000	4.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.070	34.550	30.750	30.250	30.250	30.750
E11	Abschreibungen		17.600	34.900	35.200	35.200	34.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.604	100	100	100	100	100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.818	9.820	12.150	12.150	12.150	12.150
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.492</b>	<b>65.770</b>	<b>81.800</b>	<b>81.600</b>	<b>81.700</b>	<b>82.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.829</b>	<b>185.160</b>	<b>27.940</b>	<b>13.000</b>	<b>12.900</b>	<b>12.400</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.829</b>	<b>185.160</b>	<b>27.940</b>	<b>13.000</b>	<b>12.900</b>	<b>12.400</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.050	19.000	19.000	19.000	19.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 18.050</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 19.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>27.829</b>	<b>167.110</b>	<b>8.940</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 6.100</b>	<b>- 6.600</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>31.848</b>	<b>172.210</b>	<b>14.440</b>	<b>- 200</b>	<b>- 300</b>	<b>- 900</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			220.000	200.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.013	7.600				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.013</b>	<b>7.600</b>	<b>220.000</b>	<b>200.000</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.820	650.000	656.750	626.750		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.820</b>	<b>650.000</b>	<b>656.750</b>	<b>626.750</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>193</b>	<b>- 642.400</b>	<b>- 436.750</b>	<b>- 426.750</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>32.040</b>	<b>- 470.190</b>	<b>- 422.310</b>	<b>- 426.950</b>	<b>- 300</b>	<b>- 900</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	Zentrale 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>						
<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		200	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200	200	200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200	12.900	14.000	14.000	14.000	14.000
441200 Mieten und Pachten	13.200	12.900	14.000	14.000	14.000	14.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.598	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkostenerstattungen aus Vermietung Gemeindewohnungen sowie Kostenerstattung aus der Vermietung des Gemeinderaums Kirchenberg	4.598	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.798</b>	<b>19.100</b>	<b>18.200</b>	<b>18.200</b>	<b>18.200</b>	<b>18.200</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.222	7.300	6.300	6.300	6.300	6.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wasser, Abwasser	5.566	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.655	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher, Schornsteinfegergebühren	300	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		200	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.875	1.670	2.400	2.400	2.400	2.400

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Wohnhäuser Burgstrasse 5a und 5b</i>	1.710	1.500	2.200	2.200	2.200	2.200
568100 <i>Grundsteuer</i>	166	170	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.097</b>	<b>9.170</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.701</b>	<b>9.930</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.701</b>	<b>9.930</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000</i>		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
581900 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige ** Anteil Heizöl aus Konto 365201.522000 (Verrechnung mit Konto 365201.481900)</i>		2.000				
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 6.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>8.701</u></b>	<b><u>3.930</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.395</b>	<b>3.930</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</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>4.395</u></b>	<b><u>3.930</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>	<b><u>5.300</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.059	13.200	15.000	15.000	15.000	15.000
441200 Mieten und Pachten ** Pacht Funkmast O <sup>2</sup> und Untermiete sowie Pacht Südwestrundfunk und Deutsche Telekom, Pacht Primagas und Pacht Altkleidercontainer	16.059	13.200	15.000	15.000	15.000	15.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	897	600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Nutzungsentgelt Standort Altglassammelcontainer	600	600	600	600	600	600
442590 (ab 2018 neu 442900) Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	297					
E7 Sonstige laufende Erträge		182.400				
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Ertrag über Buchwert aus der Vermarktung einer Teilfläche von ca. 19.000 qm aus dem gemeindeeigenen Grundstück Flur 21, Nr. 129/2		182.400				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.956</b>	<b>202.200</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448	400	400	400	400	400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	104	100	100	100	100	100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Verpflegung Dreck-Weg-Tag	344	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	78	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Regelkontrolle Bäume im Rahmen der Verkehrssicherheit, Baumkataster		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
568100 Grundsteuer	78	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	526	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.429	193.450	12.850	12.850	12.850	12.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	16.429	193.450	12.850	12.850	12.850	12.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>16.429</b>	<b>192.450</b>	<b>11.850</b>	<b>11.850</b>	<b>11.850</b>	<b>11.850</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.590	193.150	12.550	12.550	12.550	12.550
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	5.000	7.600				
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.600				
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	5.000					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	7.600				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	7.600				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>21.590</b>	<b>200.750</b>	<b>12.550</b>	<b>12.550</b>	<b>12.550</b>	<b>12.550</b>

\*\* : 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
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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 Palzeme 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.</p>		
<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 Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	22.710	7.570	7.570	7.570
414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		700	22.710	7.570	7.570	7.570
** Überschussausschüttung Forstzweckverband Obermosel im HJ 2025 für 2024 = 15.140 € und 2025 = 7.570 €						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>22.710</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>22.710</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>700</b>	<b>22.710</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>700</b>	<b>22.710</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>700</b>	<b>22.710</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>	<b>7.570</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

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

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						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b><u>700</u></b>	<b><u>22.710</u></b>	<b><u>7.570</u></b>	<b><u>7.570</u></b>	<b><u>7.570</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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	57	100	100	100	100	100
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57	100	100	100	100	100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.426	11.500	10.600	10.600	10.600	10.600
441200 Mieten und Pachten ** Die Ortsgemeinde hat die Jagdpachteinnahmen der von ihr verwalteten Jagdgenossenschaft als Treuhandvermögen gem. § 81 Abs. 2 GemO gesondert im Haushalt nachzuweisen	10.426	11.500	10.600	10.600	10.600	10.600
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.483</b>	<b>11.600</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.201	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Aufwandspauschale der Verbandsgemeinde für die Verwaltung der Jagdgenossenschaft sowie Reinerlösauszahlung an OG Fisch	1.201	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.604					
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.604					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	677	200	200	200	200	200
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** vorsorglicher Ansatz für Reinerlösauszahlungen an Jagdgenossen	177	200	200	200	200	200
569400 Aufwendungen für Schadensfälle ** Wildschadensregulierung	500					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.483</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 0</b>	<b>10.000</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 0</b>	<b>10.000</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</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
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 0</u>	<u>10.000</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.618	10.000	9.100	9.100	9.100	9.100
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>8.618</u>	<u>10.000</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>	<u>9.100</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.860	9.200	8.800	8.800	8.800	8.800
441200 Mieten und Pachten	8.860	9.200	8.800	8.800	8.800	8.800
** Verpachtung Gemeindeland und Jagdpachteinnahmen						
E7 Sonstige laufende Erträge	987					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	987					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.847</b>	<b>9.200</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161		200	200	200	200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	161		200	200	200	200
** Wasserversorgung; Niederschlagswasserbeseitigung Zum Wetterbrunnen, Bilzingen						
E11 Abschreibungen			500	800	800	800
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			500	800	800	800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.180	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	131	200	200	200	200	200
** Landwirtschaftskammerbeitrag						
568100 Grundsteuer	1.050	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.341</b>	<b>1.700</b>	<b>2.400</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.506</b>	<b>7.500</b>	<b>6.400</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.506</b>	<b>7.500</b>	<b>6.400</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>8.506</b>	<b>7.500</b>	<b>6.400</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>	<b>6.100</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>8.871</b>	<b>7.500</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	13					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.820	50.000	30.000			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Kosten für den Ankauf von Ausgleichsflächen (im Zuge des Flurbereinigungsverfahrens Bilzingen wurde eine Ausgleichsfläche zum Preis von ca. 5.000 €) erworben. Die restlichen Haushaltsmittel von 10.000 € sind vorsorglich veranschlagt.	4.820					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Im Rahmen der Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes für den Bereich der ehem. Verbandsgemeinde Saarburg wurden notwendige Hochwasserschutzmaßnahmen für die Ortsgemeinde Wincheringen festgestellt.  Bei Starkregen kommt es regelmäßig zu Überflutungen durch Oberflächenwasser. Für die notwendige Erneuerung von 3 Einlaufschächten sind geschätzte Kosten von ca. 30.000 € eingeplant.  Die in Vorjahren veranschlagten Mittel für die Herstellung eines Notwasserweges im OT Bilzingen, "Zum Wiesental" werden nicht in Anspruch genommen gem. Beschluss vom 23.01.2025		50.000	30.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.820</b>	<b>50.000</b>	<b>30.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.807</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 30.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>4.064</b>	<b>- 42.500</b>	<b>- 23.100</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

39 Hochwasserschutzmaßnahmen						
	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		30.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 30.000</b>				

<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
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Herstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Wirtschaftswegenetzes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Förderung der ländlichen Entwicklung		
Schaffung und Erhaltung eines bedarfsdeckenden landwirtschaftlichen Wegenetzes		
Unterhaltung und Pflege von Wegen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.604	4.000	21.000	21.000	21.000	21.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	8.604					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.000	21.000	21.000	21.000	21.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		100	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.604</b>	<b>4.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.528	10.000	11.000	10.500	10.500	11.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Aus Gründen der Verkehrssicherheit sollen verschiedene Wegeteilstücke in einen verkehrssicheren Zustand gebracht werden. Die notwendigen Instandsetzungsmaßnahmen (einschl. Heckenschnitt) am Wirtschaftswegenetz sollen in Absprache mit dem Jagdvorstand durchgeführt werden.	4.528	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Brückenprüfungen (Kosten für Haupt- und einfache Prüfung)			1.000	500	500	1.000
E11 Abschreibungen		7.100	24.100	24.100	24.100	24.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		7.100	24.100	24.100	24.100	24.100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.528</b>	<b>17.100</b>	<b>35.100</b>	<b>34.600</b>	<b>34.600</b>	<b>35.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.076</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 14.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.076</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 14.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.050	13.000	13.000	13.000	13.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		10.050	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 10.050</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 13.000</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>4.076</b>	<b>- 23.050</b>	<b>- 27.000</b>	<b>- 26.500</b>	<b>- 26.500</b>	<b>- 27.000</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.023</b>	<b>- 20.050</b>	<b>- 24.000</b>	<b>- 23.500</b>	<b>- 23.500</b>	<b>- 24.000</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>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 3.023</b>	<b>- 20.050</b>	<b>- 24.000</b>	<b>- 23.500</b>	<b>- 23.500</b>	<b>- 24.000</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde stellt das Dorfgemeinschaftshaus in Söst den Einwohnern und den örtlichen Vereinen und anderen Gruppen im Rahmen der Regelungen der Benutzungsordnung zur Verfügung. Die Unterhaltungskosten für das Bürgerhaus Söst werden vom Heimatverein Söst getragen.		
<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 (Dorfgemeinschaftshaus Söst):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	700	700	700	700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	700	700	700	700
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26	30	30	30	30	30
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Pauschale FFW-Söst Wassernutzung	26	30	30	30	30	30
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>730</b>	<b>730</b>	<b>730</b>	<b>730</b>	<b>730</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.016	3.200	2.200	2.200	2.200	2.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wasser, Abwasser	2.016	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial etc.		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfung Feuerlöscher etc.		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	697	600	900	900	900	900

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung</i>	697	600	900	900	900	900
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.713	5.100	4.400	4.400	4.400	4.400
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.687	- 4.370	- 3.670	- 3.670	- 3.670	- 3.670
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 2.687	- 4.370	- 3.670	- 3.670	- 3.670	- 3.670
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.687</u>	<u>- 4.370</u>	<u>- 3.670</u>	<u>- 3.670</u>	<u>- 3.670</u>	<u>- 3.670</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 872	- 3.770	- 3.070	- 3.070	- 3.070	- 3.070
<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>- 872</u>	<u>- 3.770</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573103	Warsberghaus Wincheringen	2025 / 2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde stellt das Warsberghaus in Wincheringen 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> Verbesserung des Freizeitangebots Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573103 Warsberghaus Wincheringen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.500	1.400	1.400	1.400	1.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.500	1.400	1.400	1.400	1.200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	100	500	500	500	500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren einschl. Gemeinderaum Kirchenberg	180	100	500	500	500	500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	614	700	3.000	3.000	3.000	3.000
441200 Mieten und Pachten ** Raummiete Deutsche Post Immobilien GmbH	614	700	3.000	3.000	3.000	3.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.813	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Stromkosten durch Musikverein	1.813	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.607</b>	<b>3.300</b>	<b>5.900</b>	<b>5.900</b>	<b>5.900</b>	<b>5.700</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.700	3.900	3.900	4.000	4.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen		3.100	3.200	3.200	3.300	3.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte		600	700	700	700	700

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 573103 Warsberghaus Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.494	12.250	9.250	9.250	9.250	9.250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Wärmestrom, Wasser, Abwasser etc.	5.457	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung	36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial etc.		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wartung/Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenprüfung		150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen		2.300	2.100	2.100	2.100	1.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.300	2.100	2.100	2.100	1.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.712	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung	2.676	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	36					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.205</b>	<b>20.550</b>	<b>18.750</b>	<b>18.750</b>	<b>18.850</b>	<b>18.650</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.598</b>	<b>- 17.250</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 12.950</b>	<b>- 12.950</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.598</b>	<b>- 17.250</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 12.950</b>	<b>- 12.950</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		500	500	500	500	500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 500</b>				
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 5.598</u></b>	<b><u>- 17.750</u></b>	<b><u>- 13.350</u></b>	<b><u>- 13.350</u></b>	<b><u>- 13.450</u></b>	<b><u>- 13.450</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.133</b>	<b>- 16.950</b>	<b>- 12.650</b>	<b>- 12.650</b>	<b>- 12.750</b>	<b>- 12.850</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>- 1.133</u></b>	<b><u>- 16.950</u></b>	<b><u>- 12.650</u></b>	<b><u>- 12.650</u></b>	<b><u>- 12.750</u></b>	<b><u>- 12.850</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Stellenplan 573103 Warsberghaus Wincheringen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573104	Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle	2025 / 2026

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573104 Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle:</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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			220.000	200.000		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			220.000	200.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>220.000</b>	<b>200.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		600.000	626.750	626.750		

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 573104 Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</p> <p><b>** Die Verbandsgemeinde Saarbürg-Kell beabsichtigt für die Grundschule Wincheringen den Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel. In diesen Gebäudekomplex soll ein Gemeinderaum für die Durchführung von Versammlungen, Seniorentreffs und ähnliche Zwecke integriert werden, da die Ortsgemeinde kein Bürgerhaus hat.</b></p> <p><i>In einer ersten Schätzung wurden in Vorjahren zunächst insgesamt 600.000 € für anteilige Planungskosten sowie Ausführungskosten veranschlagt, die nicht kassenwirksam wurden..</i></p> <p><i>Nach der aktuellen Kostenschätzung vom 09/2024 beträgt der Anteil der Ortsgemeinde für den Gemeinderaum ca. 1.253.500 €.</i></p> <p><i>Zur Mitfinanzierung des Gemeinderaumes hat das Land im HJ 2022 eine Förderung aus dem Investitionsstock von 420.000 € bewilligt.</i></p>		600.000	626.750	626.750		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		600.000	626.750	626.750		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		- 600.000	- 406.750	- 426.750		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>		<u>- 600.000</u>	<u>- 406.750</u>	<u>- 426.750</u>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 573104 Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle:

90 Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle						
	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	220.000	200.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	626.750	626.750				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 406.750</b>	<b>- 426.750</b>				

<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
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. Dem Verkehrsverein Wincheringen wird ein jährlicher Zuschuß gewährt.		
<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 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschuss an den Verein "Initiative für Heimat, Tourismus und Kultur Wincheringen e.V."		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.598	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e.V.	1.598	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.598</b>	<b>1.800</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.598</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.598</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>	<b>- 1.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		500	500	500	500	500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 500</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.598</b>	<b>- 2.300</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.598</b>	<b>- 2.300</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 2.400</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.598</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.763.482	1.139.800	1.252.500	1.279.700	1.315.500	1.333.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.814.535	1.085.000	2.184.003	2.195.000	2.230.000	2.265.000
E7	Sonstige laufende Erträge		600.000				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.578.017</b>	<b>2.824.800</b>	<b>3.436.503</b>	<b>3.474.700</b>	<b>3.545.500</b>	<b>3.598.000</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.301.834	2.170.000	2.503.500	2.520.000	2.520.000	2.520.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.301.834</b>	<b>2.170.000</b>	<b>2.503.500</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.276.183</b>	<b>654.800</b>	<b>933.003</b>	<b>954.700</b>	<b>1.025.500</b>	<b>1.078.000</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.846	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.376	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.270.653</b>	<b>642.700</b>	<b>917.003</b>	<b>913.400</b>	<b>969.400</b>	<b>1.022.200</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.270.653</b>	<b>642.700</b>	<b>917.003</b>	<b>913.400</b>	<b>969.400</b>	<b>1.022.200</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.781.981	1.139.800	1.252.500	1.279.700	1.315.500	1.333.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.814.535	1.085.000	2.184.003	2.195.000	2.230.000	2.265.000
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>3.596.516</b>	<b>2.224.800</b>	<b>3.436.503</b>	<b>3.474.700</b>	<b>3.545.500</b>	<b>3.598.000</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.349.467	2.170.000	2.503.500	2.520.000	2.520.000	2.520.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.349.467</b>	<b>2.170.000</b>	<b>2.503.500</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Wincheringen

## Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.247.048</b>	<b>54.800</b>	<b>933.003</b>	<b>954.700</b>	<b>1.025.500</b>	<b>1.078.000</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.677	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.397	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.241.328</b>	<b>42.700</b>	<b>917.003</b>	<b>913.400</b>	<b>969.400</b>	<b>1.022.200</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>1.241.328</b>	<b>42.700</b>	<b>917.003</b>	<b>913.400</b>	<b>969.400</b>	<b>1.022.200</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>1.241.328</u></b>	<b><u>42.700</u></b>	<b><u>917.003</u></b>	<b><u>913.400</u></b>	<b><u>969.400</u></b>	<b><u>1.022.200</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten		2.079.800	1.469.867	1.463.310		
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	612.631	32.100	33.000	54.200	365.440	229.040
95.	Saldo	- 612.631	2.047.700	1.436.867	1.409.110	- 365.440	- 229.040

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<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>
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.763.482	1.139.800	1.252.500	1.279.700	1.315.500	1.333.000
	401100 Grundsteuer A	23.057	23.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	401200 Grundsteuer B	345.740	345.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	401300 Gewerbesteuer	838.023	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	462.274	476.000	483.200	509.200	544.000	560.000
	** 0,0002059 von geschätzter Masse von 2.347 Mio € (Masse im HJ 2026 = 2.473 Mio. €)						
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.613	28.800	34.000	35.000	35.500	36.000
	** Schlüsselzahl neu 0,000097503 von geschätzter Masse von 349 Mio. € (HJ 2026 Masse von 357 Mio. €)						
	403300 Hundesteuer	15.637	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	51.138	51.000	52.300	52.500	53.000	54.000
	** 0,0002059 von geschätzter Masse von 254 Mio. € (Masse HJ 2026 = 255 Mio. €)						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.814.535	1.085.000	2.184.003	2.195.000	2.230.000	2.265.000
	411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land						
	411110 Schlüsselzuweisungen A	1.533.950	800.000	1.846.203	1.850.000	1.875.000	1.900.000
	411120 Schlüsselzuweisungen B	138.929	140.000	177.000	180.000	185.000	190.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	141.656	145.000	160.800	165.000	170.000	175.000
E7 Sonstige laufende Erträge		600.000				
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		600.000				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.578.017</b>	<b>2.824.800</b>	<b>3.436.503</b>	<b>3.474.700</b>	<b>3.545.500</b>	<b>3.598.000</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.301.834	2.170.000	2.503.500	2.520.000	2.520.000	2.520.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	- 35.637					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz von 380 %)	77.843	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Verbandsgemeindeumlage = 36,5 % (Vorjahr 34,5) = 1.112.224 € (Vorjahr 1.048.739 €) und Kreisumlage = 45 % (Vorjahr 43 %) = 1.371.235 € (Vorjahr 1.307.123 €) von Umlagegrundlagen von 3.047.189 € (Vorjahr 3.039.823 €)	2.259.628	2.150.000	2.483.500	2.500.000	2.500.000	2.500.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.301.834</b>	<b>2.170.000</b>	<b>2.503.500</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>	<b>2.520.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.276.183</b>	<b>654.800</b>	<b>933.003</b>	<b>954.700</b>	<b>1.025.500</b>	<b>1.078.000</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.276.183	654.800	933.003	954.700	1.025.500	1.078.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>1.276.183</u></b>	<b><u>654.800</u></b>	<b><u>933.003</u></b>	<b><u>954.700</u></b>	<b><u>1.025.500</u></b>	<b><u>1.078.000</u></b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.247.048	54.800	933.003	954.700	1.025.500	1.078.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>1.247.048</u></b>	<b><u>54.800</u></b>	<b><u>933.003</u></b>	<b><u>954.700</u></b>	<b><u>1.025.500</u></b>	<b><u>1.078.000</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
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Kreditaufnahmen und -tilgungsleistungen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Haushaltssatzung Beschlüsse Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Produkte des Haushaltes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.846	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	1.186		2.000	2.000	2.000	2.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	660	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.376	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung der Zinsen für Kassenkredite an die Verbandsgemeinde. Der Finanzierungsbedarf entsteht insbesondere aus dem Jahresfehlbetrag und aus der Vorfinanzierung der Defizite der Finanzrechnung.		2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	72		1.000	1.000	1.000	1.000
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	6.779	9.700	11.300	11.100	10.900	10.700
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	474	400	4.700	30.200	45.200	45.100

### Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</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 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.677	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	1.017		2.000	2.000	2.000	2.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	660	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.397	14.100	20.000	45.300	60.100	59.800
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	59		1.000	1.000	1.000	1.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	6.779	9.700	11.300	11.100	10.900	10.700
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	506	400	4.700	30.200	45.200	45.100
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
<b>F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 5.720</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 41.300</b>	<b>- 56.100</b>	<b>- 55.800</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		1.631.900	1.090.650	1.448.750		

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		1.631.900	1.090.650	1.448.750		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	16.438	32.100	33.000	54.200	313.100	168.200
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** ordentliche Tilgung	16.438	32.100	33.000	54.200	313.100	168.200
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 16.438</b>	<b>1.599.800</b>	<b>1.057.650</b>	<b>1.394.550</b>	<b>- 313.100</b>	<b>- 168.200</b>
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	596.193					
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	596.193					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 596.193					
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		447.900	379.217	14.560		
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		447.900	379.217	14.560		
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					52.340	60.840
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)					52.340	60.840
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		447.900	379.217	14.560	- 52.340	- 60.840
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 612.631</b>	<b>2.047.700</b>	<b>1.436.867</b>	<b>1.409.110</b>	<b>- 365.440</b>	<b>- 229.040</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 612.631</b>	<b>2.047.700</b>	<b>1.436.867</b>	<b>1.409.110</b>	<b>- 365.440</b>	<b>- 229.040</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>596.193</b>					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.158	- 44.200	- 49.000	- 95.500	- 369.200	- 224.000
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 618.352	2.035.600	1.420.867	1.367.810	- 421.540	- 284.840
92. Saldo						

# Stellenplan Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
ehrenamtlich Tätige	LVO		3,000	3,000	3,000	3,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (2 ) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Gruppenleiterin	S 9 SuE		0,960	0,960	0,960	0,960	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 02 SuE		0,650	0,650	0,810	0,810	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 02 SuE		0,610	0,610	1,250	1,250	duale Ausbildung
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 03 SuE		2,810	2,810	2,810	2,810	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 8a SuE		8,150	8,150	5,020	5,020	
Franz. Fachkraft	S 03 SuE		0,770	0,770	0,770	0,770	
Gruppenleiterin	S 8a SuE		2,570	2,570	2,570	2,570	
Hauswirtschaftskraft	03 TVöD		2,170	2,170	1,660	1,660	
Hauswirtschaftskraft	04 TVöD		0,000	0,000	0,380	0,380	
Kindergartenleiter/in	S 16 SuE		1,000	1,000	1,000	1,000	
Mitarbeiterin in der Gruppe (Zweitkraft)	02 TVöD		0,000	0,000	0,500	0,500	
Mitarbeiterin in der Gruppe (Zweitkraft)	S 03 SuE		0,500	0,500	0,500	0,500	
Mitarbeiterin in der Gruppe (Zweitkraft)	S 8a SuE		3,310	3,310	4,000	4,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		1,520	1,520	1,520	1,520	
stellv. Kindergartenleiter/in	S 15 SuE		1,000	1,000	1,000	1,000	
Unterstützungskraft	S 02 SuE		1,040	1,040	2,040	2,040	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</i>			<b>27,060</b>	<b>27,060</b>	<b>26,790</b>	<b>26,790</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</b>			<b>27,060</b>	<b>27,060</b>	<b>26,790</b>	<b>26,790</b>	
<b>Teilhaushalt: (3 ) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,750	0,750	0,750	0,750	
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	0,000	0,000	

## Stellenplan Hauptplan 2025/2026

149 Wincheringen

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		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Gemeindearbeiter	06 TVöD		0,000	0,000	1,000	1,000	ab 1.3.2023
<b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	<b>1,750</b>	
<b>Teilhaushalt: (4 ) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,100	0,100	0,100	0,100	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>28,910</b>	<b>28,910</b>	<b>28,640</b>	<b>28,640</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>31,910</b>	<b>31,910</b>	<b>31,640</b>	<b>31,640</b>	

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2025							
							RZOM 149
							HH 2025
Maßnahmen	Ausgaben	Zuweisungen	Beitrag	Grundstücksverkaufserlöse	Liquide Mittel	Kredite	
	€	€	€	€	€	€	€
114300.04	Bauhoffahrzeuge und -geräte	63.000					63.000
281103.33	Wegekapellen OT Bilzingen	28.000					28.000
366103.08	Kinderspielplätze	5.000			5.000		0
424101.06	Zuschuss an Sportverein für LED-Flutlichtanlage	8.900			8.900		
541100.02	Ausstattung Verkehrsanlagen	2.000			2.000		0
541101.19	Ausbau der Straße "Im Manderfeld"	70.000					70.000
541101.24	Ausbau der OD Bilzingen		18.100				-18.100
541101.29	Unvorhersehbare Auszahlung für Investitionstätigkeit	100.000					100.000
541101.32	Ausbau L 134 OD Wincheringen (Saarstraße)	30.000					30.000
541101.34	Beseitigung Engstelle Warsbergerstraße	70.000					70.000
541102.36	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik	205.000	25.000				180.000
541103.40	Bushaltestelle Helfanter Straße	873.000	742.000				131.000
555300.39	Hochwasserschutzmaßnahmen	30.000					30.000
573104.90	Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle	626.750	220.000				406.750
	<b>Summe</b>	2.111.650	1.005.100	0	0	15.900	1.090.650
Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2026							
							RZOM 149
							HH 2026
Maßnahmen	Ausgaben	Zuweisungen	Beitrag	Grundstücksverkaufserlöse	Liquide Mittel	Kredite	
	€	€	€	€	€	€	€
366103.08	Kinderspielplätze	5.000			5.000		0
541101.02	Ausstattung Verkehrsanlagen	2.000			2.000		
541109.19	Ausbau der Straße "Im Manderfeld"	900.000	20.000	153.000			727.000
541101.29	Unvorhersehbare Auszahlung für Investitionstätigkeit	100.000					100.000
541101.32	Ausbau der L 134 OD Wincheringen (Saarstraße)	430.000	90.000	145.000			195.000
573104.90	Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle	626.750	200.000				426.750
	<b>Summe</b>	2.063.750	310.000	298.000	0	7.000	1.448.750

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 11

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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>114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>											
<b>50 Allgemeines Grundvermögen</b>											
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	021400 Gehölz (Grund u. Boden)	7.600								
<i>Bemerkung:</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>			7.600								
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			- 7.600								
<b>114300 Bauhof</b>											
<b>4 Bauhoffahrzeuge und -geräte</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	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge			13.000						
<i>Bemerkung: Kosten für die Anschaffung eines Seitenmulchers mit Auslegearm</i>											

## Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 11

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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
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			40.000						
<i>Bemerkung: Das Fahrzeug "Ladog" ist bereits 25 Jahre alt und sehr wartungsintensiv. Als Ersatzfahrzeug ist die Anschaffung eines gebrauchten Schmalspurtraktors oder eines Minibaggers mit geschätzten Kosten von ca. 40.000 € vorgesehen. Ein möglicher Verkaufserlös für den Ladog kann derzeit noch nicht konkretisiert werden.</i>											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			10.000						
<i>Bemerkung: Kosten für die Anschaffung einer Astschere sowie eines Kompressors (Altgerät ist defekt)</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>63.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>63.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragangaben in EUR

Seite: 3 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>281103</b>	<b>Heimat- und Brauchtumpflege</b>										
<b>33</b>	<b>Wegekapellen OT Bilzingen</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			28.000						
<i>Bemerkung: In der OG Wincheringen, OT Bilzingen befinden sich 2 Wegekapellen, die unter Denkmalschutz stehen und dringend generalsaniert werden müssen. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf ca. 28.000 €. Mögliche Eigenleistungen werden erbracht. Es werden Fördermittel (Ausschuss Kreisentwicklung und Stiftung Zukunft) erwartet. Dem vorzeitigen Maßnahmebeginn wurde zugestimmt.</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>28.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>28.000</b>						
<b>366103</b>	<b>Kinderspielplätze</b>										
<b>8</b>	<b>Kinderspielplätze</b>										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattu		5.000	5.000					5.000	
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für den Erwerb neuer Spielgeräte (Neuveranschlagung)</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>5.000</b>	<b>5.000</b>				<b>5.000</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>5.000</b>	<b>5.000</b>				<b>5.000</b>	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>424101</b>	<b>Sportplätze</b>											
<b>6</b>	<b>Sportanlage Wincheringen</b>											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020			8.900						
		Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung									
<i>Bemerkung: Die Flutlichtanlage der gemeindlichen Sportanlage ist veraltet und sanierungsbedürftig. Der Sportverein als Pächter der Anlage hat beschlossen, die Flutlichtanlage als neue Anlage mit LED-Technik mit Gesamtkosten von ca. 53.840 € umzurüsten. Die Finanzierung soll durch verschiedene Förderprogramme und einen Eigenanteil des Sportvereins erfolgen. Im Rahmen der Sportstättenförderung gewährt die Kreisverwaltung Trier-Saarburg einen Höchstbetrag als Zuschuss von 8.938 €. Die Richtlinien der Kreisverwaltung sehen vor, dass sich die Ortsgemeinde mindestens mit dem gleichen Betrag beteiligt.</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>8.900</b>						
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>8.900</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>2</b>	<b>Ausstattung Verkehrsanlagen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			2.000		2.000				
		Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für Verkehrsspiegel und -schilder</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>2.000</b>		<b>2.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>2.000</b>		<b>2.000</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>19</b>	<b>Ausbau der Straße "Im Manderfeld"</b>											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019010 Anzahlungen auf Investitionskosten auf Straßenentwässerung immaterielle Vermögensgegenstände		33.000						35.000	
<i>Bemerkung: Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>												
784400	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten auf Straßenbeleuchtung immaterielle Vermögensgegenstände		44.000						50.000	
<i>Bemerkung: Straßenbeleuchtung</i>												
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grunderwerb	785310	048100 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen		28.000						30.000	
<i>Bemerkung: Vermessungskosten</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		766.000	70.000					785.000	
<i>Bemerkung: Die Straßenausbaumaßnahme ist in den Jahren 2025/2026 neu veranschlagt. Vor einigen Jahren wurden bereits Honorarkosten von 26.000 € verausgabt.</i>												
<i>Die Planungs- und Ausführungskosten sind mit einer geschätzten Kostensteigerung neu eingeplant.</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>871.000</b>	<b>70.000</b>		<b>900.000</b>				

## Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 11

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		187.500			153.000		153.000	153.000	153.000
<i>Bemerkung: wiederkehrene Ausbaubeiträge für öffentliche Verkehrsanlagen</i>											
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau					20.000				
<i>Bemerkung: Erstattung VG-Werke für Nichtwiederherstellung der Schwarzdecke</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>187.500</b>			<b>173.000</b>		<b>153.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>683.500</b>	<b>70.000</b>		<b>727.000</b>		<b>- 153.000</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 153.000</b>
<hr/>											
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>24</b>	<b>Ausbau der OD Bilzingen</b>										
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			18.100						
<i>Bemerkung: Zuwendung des Landes nach LVFGKom/LFAG zur Verbesserung der kommunalen Verkehrsverhältnisse gem Aufstockungsantrag in Höhe von 42.900 € (ursprüngliche Förderung 24.797 € im Jahre 2017)</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>18.100</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>- 18.100</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>29</b>	<b>Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		100.000	100.000					100.000	
<i>Bemerkung:</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>100.000</b>	<b>100.000</b>					<b>100.000</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>100.000</b>	<b>100.000</b>					<b>100.000</b>	
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>32</b>	<b>Ausbau L 134 OD Wincheringen (Saarstraße)</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung		60.000						60.000	
<i>Bemerkung: Kosten Straßenbeleuchtung</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		250.000	30.000					370.000	
<i>Bemerkung: Der Landesbetrieb Mobilität (LBM) beabsichtigt nunmehr im Jahre 2026 die Saarstraße auszubauen. (Neuveranschlagung) Die Ortsgemeinde wird im Zuge dieser Straßenausbaumaßnahme die Gehwege und die Straßenbeleuchtung erneuern.  geschätzte Kosten für die Erneuerung der Gehwege (400.000 €) sowie für die Straßenbeleuchtung (60.000 €)</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>310.000</b>	<b>30.000</b>					<b>430.000</b>	

## Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 11

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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		50.000			90.000				
<i>Bemerkung: Es werden Fördermittel des Landes (GVFG) von geschätzt 90.000 € erwartet.</i>											
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		195.000			145.000		145.000		
<i>Bemerkung: wiederkehrende Beiträge</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>245.000</b>			<b>235.000</b>		<b>145.000</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>65.000</b>	<b>30.000</b>		<b>195.000</b>		<b>- 145.000</b>		
<hr/>											
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>34</b>	<b>Beseitigung Engstelle Warsbergerstrasse</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			70.000						
<i>Bemerkung: Die Strassenausbaumaßnahme beinhaltet den Ankauf und Abbruch eines Wohnhauses mit gleichzeitiger Beseitigung einer Engstelle im Zuge der K110, OD Wincheringen mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 395.000 €. Die Maßnahme ist bereits beim LBM Trier und der Kreisverwaltung Trier-Saarburg im Maßnahmenkatalog für das Jahr 2025 eingeplant und befindet sich dort bereits in der Planung.</i>											
<i>Die Berechnung des Gemeindeanteils durch das LBM gemäß den OD-Richtlinien sieht einen Betrag von ca. 90.000 € (17,5%) vor. Durch die mögliche Veräußerung der verbleibenden Restfläche zu einem Preis von ca. 20.000 € reduziert sich der Gemeindeanteil an der Maßnahme auf ca. 70.000 €</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>70.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>70.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>541102</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>											
<b>36</b>	<b>Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik</b>											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		140.000	205.000						
<i>Bemerkung: Die Ortsgemeinde beabsichtigt die Umrüstung der Straßenbeleuchtung (ca. 250 Lampen) auf LED-Technik. Die eingeplanten Kosten entsprechen dem Angebot der Westenergie AG von 192.283,53 €. Die Festbetragsförderung durch die Westenergie AG beträgt 25.000 €. Zusätzlich sollen noch Straßenleuchten im Bereich "Im Wieschen", Mühlenweg, "Im Manderfeld" sowie am Bahnhofsvorplatz installiert werden. Hierfür sind Mittel von ca. 12.500 € veranschlagt.</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>140.000</b>	<b>205.000</b>						
681750	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	681750	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen			25.000						
<i>Bemerkung: Festbetragsförderung Westenergie AG</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>25.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>140.000</b>	<b>180.000</b>						

**541103** **Buswarteallen**

**40** **Bushaltestelle Helfanter Straße**

785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200	Anlagen im Bau	873.000
--------	--	--------	--------	-------------------	---------

*Bemerkung: Im Zuge des Baus der neuen Turn- und Mehrzweckhalle werden die bestehende Haltestelle sowie der Wendepplatz für Busse überbaut, weshalb eine Verlegung an einen anderen Standort erforderlich ist. Am neuen Standort soll zudem eine Stützmauer mit Gabionen und eine Überquerungshilfe für die Kreisstraße und eine neue Treppenanlage entstehen.  
Der Bau der Turn- und Mehrzweckhalle hat bereits begonnen, sodass der Busverkehr aktuell über eine Ersatzhaltestelle läuft.*

## Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>873.000</b>						
1662	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681662	233100			742.000						
		Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
<i>Bemerkung: Es wird eine Zuwendung nach LVFGKom/LFAG in Höhe von ca. 742.000 € gem. gestelltem Förderantrag erwartet.</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>742.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>131.000</b>						
<b>555300</b>	<b>Landwirtschaftliche Grundstücke</b>											
<b>39</b>	<b>Hochwasserschutzmaßnahmen</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200		50.000	30.000						
		Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Im Rahmen der Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes für den Bereich der ehem. Verbandsgemeinde Saarburg wurden notwendige Hochwasserschutzmaßnahmen für die Ortsgemeinde Wincheringen festgestellt.</i>												
<i>Bei Starkregen kommt es regelmäßig zu Überflutungen durch Oberflächenwasser. Für die notwendige Erneuerung von 3 Einlaufschächten sind geschätzte Kosten von ca. 30.000 € eingeplant.</i>												
<i>Die in Vorjahren veranschlagten Mittel für die Herstellung eines Notwasserweges im OT Bilzingen, "Zum Wiesental" werden nicht in Anspruch genommen gem. Beschluss vom 23.01.2025</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>50.000</b>	<b>30.000</b>					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>50.000</b>	<b>30.000</b>					

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

25.03.2025  
08:09:45

149 Wincheringen

Betragangaben in EUR

Seite: 11 / 11

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>573104</b>	<b>Gemeinderaum Turn- u. Mehrzweckhalle</b>											
<b>90</b>	<b>Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		600.000	626.750		626.750				
<i>Bemerkung: Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell beabsichtigt für die Grundschule Wincheringen den Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel. In diesen Gebäudekomplex soll ein Gemeinderaum für die Durchführung von Versammlungen, Seniorentreffs und ähnliche Zwecke integriert werden, da die Ortsgemeinde kein Bürgerhaus hat.</i>												
<i>In einer ersten Schätzung wurden in Vorjahren zunächst insgesamt 600.000 € für anteilige Planungskosten sowie Ausführungskosten veranschlagt, die nicht kassenwirksam wurden..</i>												
<i>Nach der aktuellen Kostenschätzung vom 09/2024 beträgt der Anteil der Ortsgemeinde für den Gemeinderaum ca. 1.253.500 €.</i>												
<i>Zur Mitfinanzierung des Gemeinderaumes hat das Land im HJ 2022 eine Förderung aus dem Investitionsstock von 420.000 € bewilligt.</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>600.000</b>	<b>626.750</b>		<b>626.750</b>				
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			220.000		200.000				
<i>Bemerkung:</i>												
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>220.000</b>		<b>200.000</b>				
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>600.000</b>	<b>406.750</b>		<b>426.750</b>				
		<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>2.076.000</b>	<b>2.111.650</b>		<b>2.063.750</b>				
		<b>Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>440.100</b>	<b>1.005.100</b>		<b>608.000</b>		<b>298.000</b>	<b>153.000</b>	<b>153.000</b>
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>1.635.900</b>	<b>1.106.550</b>		<b>1.455.750</b>		<b>- 298.000</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 153.000</b>

# Anlagen

## Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

<b>A. § 15 - Zweckbindung</b>
1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck</li> </ul> Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
<b>B. § 16 - Deckungsfähigkeit</b>
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.
<b>C. § 17 – Übertragbarkeit</b>
1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 523100, 523300, 529200 Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- Folgejahres  2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres  2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres  2027	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres  2028
	€			
im Haushaltsjahr 2025:	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1,2</sup></b>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>3(gemäß § 103 GemO)<sup>2</sup></sup>	772.410 €	807.897,29 €	1.865.547 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2,3</sup>			
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>			
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>772.410 €</b>	<b>807.897 €</b>	<b>1.865.547 €</b>

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

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

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

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

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

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

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

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

### Hauptplan 2024/2025

154 Merzkirchen

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	-353.904,10	+4.772.178,21
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2023	+429.460,00	+5.201.638,21
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	+128.500,00	+5.330.138,21
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-422.525,00	+4.907.613,21
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-60.960,00	+4.846.653,21
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-38.260,00	+4.808.393,21
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-26.060,00	+4.782.333,21

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

**Hauptplan 2024/2025**

154 OG Merzkirchen

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+363.610,43
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	+115.011,22
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-353.904,10
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	+429.460,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+128.500,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-422.855,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	-60.960,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		+198.862,55
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-38.260,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-26.060,00
11	<b>Summe</b>		+134.542,55

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	382.682,19	17.936,41		364.745,78
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	199.682,56	19.853,22		179.829,34
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-257.423,94	17.648,38		-275.072,32
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	719.115,80	16.438,25		702.677,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024	-107.763,30	14.513,20		-122.276,50
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2025</b>	<b>-330.317,00</b>	<b>33.000,00</b>		<b>-363.317,00</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<i>605.976,31</i>	<i>119.389,46</i>	<i>0,00</i>	<i>486.586,85</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	46.640,00	54.200,00		-7.560,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	67.440,00	54.200,00		13.240,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	76.040,00	54.200,00		21.840,00
11	<i>Summe</i>		<i>796.096,31</i>	<i>281.989,46</i>	<i>0,00</i>	<b>514.106,85</b>

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

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)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	2027	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	2028	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	2029	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	2030	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8	2031	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
9	2032	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	2033	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	2034	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12	2035	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	2036	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
14	2037	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	2038	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	2039	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
17	2040	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
18	2041	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	2042	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20	2043	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	2044	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
22	2045	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
23	2046	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
24	2047	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	2048	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26	2049	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27	2050	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28	2051	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29	2052	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
30	2053	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

<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.  
**\*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!**

**Muster 31**

zu § 93 Abs 5 GemO

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2019-2023
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2019
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	673.003,92 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	5.804.110,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	290.205,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	290.205,50 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	963.200,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	1.253.410,00 €

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	18.995.391,69	1.	Eigenkapital	5.011.071,09
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	763.187,99	1.1.	Kapitalrücklage	4.647.460,66
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	4.151,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	363.610,43
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	759.031,99	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	13.558.379,29
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	18.232.202,70	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.343.056,15
1.2.1.	Wald, Forsten	3.015.877,14	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	10.895.271,62
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	434.609,37	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.370.184,51
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.348.049,26	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	77.600,02
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	12.203.781,16	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	215.323,14
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	46.410,10	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.788,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	1.837,00	3.	Rückstellungen	67.035,48
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	121.850,67	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47.959,00
1.3.	Finanzanlagen	1,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	19.076,48
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	885.511,75
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	826.350,34
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	826.350,34

**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>
	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	543.147,25	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	10.202,11	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.697,33
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.567,28	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	7.634,83	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	1.022,22
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	532.945,14	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	45.838,95
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	165.702,09	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.602,91
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.142,06	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	18.552,44
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	350.699,54			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	15.401,45			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.011,11			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.011,11			

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>19.540.550,05</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>19.540.550,05</b>

RZOM 149

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)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			718.529	-415.800	-330.317	46.640	67.440	76.040
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	16.438	32.100	33.000	54.200	54.200	54.200
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	<b>Zwischensumme</b>	<b>702.091</b>	<b>-447.900</b>	<b>-363.317</b>	<b>-7.560</b>	<b>13.240</b>	<b>21.840</b>
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X				
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	<b>702.091</b>	<b>-447.900</b>	<b>-363.317</b>	<b>-7.560</b>	<b>13.240</b>	<b>21.840</b>
		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
		Jahr 2025 - Betrag 0 €	_____					
		Jahr 2026 - Betrag 0 €	_____					
		...	_____					

<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.

