



Ortsgemeinde Zerf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 5
2.	Vorbericht	6 - 16
3.	Haushaltsplan	17
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	18 - 20
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	21 - 30
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	31 - 55
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	56 - 89
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	90 - 114
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	115 - 122
3.3	Stellenplan	123 - 124
3.4	Investitionsübersichten	125 - 147
4.	Anlagen	148
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	149
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	150
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	151
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	152
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	153 - 154
4.6	Tilgungsplan	155
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	156
4.8	Bilanz in Kontoform	157 - 159
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	160

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	23
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	92
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	95
114211	Gemeindehaus Bahnhofstraße 10	97
114221	Jagdhaus	99
114231	Vereinsheim Hauptstraße 32	100
114300	Bauhof	59
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	25
262000	Musikpflege	33
272100	Büchereien	34
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	35
281108	Seniorenveranstaltungen	37
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	38
362000	Jugendarbeit	39
365200	Kindergarten	40
366103	Kinderspielplätze	47
421000	Förderung des Sports	49
424101	Sportplätze	51
424102	Allgem. Einrichtugnen, Ruwertalhalle	54
511202	Bauleitplanung	63
511304	Stadt- und Dorferneuerung	65
511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter	67
541101	Straßen, Gehwege	68
541102	Straßenbeleuchtung	76
541103	Buswartehallen	78
546100	Parkplätze	80
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	81
553101	Friedhofsanlage	83
553102	Gräber	84
553103	Leichenhalle	86
553401	Jüdischer Friedhof	87
555100	Kommunale Forstwirtschaft	101
555109	Eigenjagdbezirk "Hochwald"	105
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	106
571000	Wirtschaftsförderung	27
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	29
573102	Allgem. Einrichtugnen (Bürgerhaus)	108
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	88
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	110

573112	Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte)	111
575200	Tourismusförderung	113
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	118
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	120

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Zerf

für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Der Ortsgemeinderat Zerf hat am 25.03.2025 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2025	HJ 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.850.407 Euro	5.810.402 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	5.907.245 Euro	5.602.060 Euro
der Jahresüberschuss auf	Euro	208.342 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	56.838 Euro	Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	257.862 Euro	518.542 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	728.000 Euro	1.439.600 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.352.800 Euro	4.461.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-624.800 Euro	-3.021.900 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (inkl. Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	366.938 Euro	2.503.358 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	1.237.300 Euro	3.573.200 Euro
zusammen auf	1.237.300 Euro	3.573.200 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
2.173.000 Euro	1.600.000 Euro

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

HJ 2025	HJ 2026
2.173.000 Euro	1.600.000 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 269.200 € für 2025 und 538.500 € für 2026.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2025	HJ 2026
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	50 €	50 €
für den zweiten Hund	80 €	80 €
für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
für den ersten gefährlichen Hund	500 €	500 €
für den zweiten gefährlichen Hund	800 €	800 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.000 €	1.000 €

§ 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 werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2025	HJ 2026
1.) Holztaxe	180 €	180 €
2.) Fremdenverkehrsbeitrag	100 v. H.	100 H.

3.) Friedhofsgebühren	HJ 2025	HJ 2026
1. <u>Überlassung Reihengrab</u>		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	103 Euro	103 Euro
b) vom vollendeten 5. Lebensjahr	385 Euro	385 Euro
c) Beilegung einer Urne in eine bereits belegte Reihengrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre)	150 Euro	150 Euro
2. <u>Überlassung Urnengrabstätten (2er-Urnenreihengrab)</u>		
1.Urne	250 Euro	250 Euro
2.Urne	150 Euro	150 Euro
<u>Urnenwand (bis zu 2 Urnen)</u>		
1.Urne je Nische	1.200 Euro	1.200 Euro
2.Urne keine Gebühr	0 Euro	0 Euro
<u>Überlassung Urnenreihengrab um einen Baum (bis 2 Urnen)</u>		
1.Urne	250 Euro	250 Euro
2.Urne	150 Euro	150 Euro
Kosten Pflege für 25 Jahre	2.500 Euro	2.500 Euro
3. <u>Überlassung Rasengrab</u>	375 Euro	375 Euro
Kosten Pflege Rasengrab (25 Jahre)	2.500 Euro	2.500 Euro
Beilegung einer Urne in eine bereits belegte Reihengrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre)	150 Euro	150 Euro
4. <u>Überlassung oder Wiedererwerb einer Wahlgrabstätte</u>		
a) 2er-Wahlgrabstätte	1.500 Euro	1.500 Euro
aa) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	60 Euro	60 Euro
b) Jede weitere Grabstätte	750 Euro	750 Euro
ba) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	30 Euro	30 Euro
c) Beilegung Urne in belegtes Wahlgrab (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre)	150 Euro	150 Euro
5. <u>Grabeinfassungsgebühren</u>		
a) für ein Einzelgrab	180 Euro	180 Euro
b) für ein Urnengrab	160 Euro	160 Euro
6. <u>Benutzungsgebühren Leichenhalle (Leiche und Urne)</u>	70 Euro	70 Euro
7. <u>Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)</u>		
a) für ein Erwachsenengrab	300 Euro	300 Euro
b) für eine Beilegung in Wahlgrab	385 Euro	385 Euro
c) für ein Kindergrab	140 Euro	140 Euro
d) für ein Urnengrab	140 Euro	140 Euro
8. <u>Ausgrabungen und Umbettungen</u>		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwands erhoben		

Hinweis: Die vorgenannten Gebühren für die umsatzsteuerpflichtigen Grabpflegeleistungen sowie die Leistungen für die Grabeinfassungen werden zusätzlich der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer erhoben!

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	15.995.715	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	15.526.922	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2025)	15.470.084	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2026)	15.678.426	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Zerf, den

Ortsgemeinde Zerf

- Ortsbürgermeister -

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2,3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem Ortsbürgermeister geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 1. OG Raum 205, 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.

Zerf, den

Ortsgemeinde Zerf

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2023 / 2024

Haushalt 2023

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.400.182 € und Aufwendungen von 4.808.015 € einen Jahresfehlbetrag von 407.833 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 314.533 € aus.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt 2025/26 noch aus.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 1.241.310,98 € nach 1.346.146,34 € zum 31.12.2022.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 859.800 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 13.500 € um 846.300 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs wäre demnach eine Kreditaufnahme in Höhe von 846.300 € einzuplanen gewesen. Kreditmindernd wurden die bereits in Vorjahren eingebuchten Förderbewilligungen für die Bushaltestelle „Deeswiese“ (87.600 €) und den Walderlebnispfad (53.800 €) eingesetzt.

Daraus ergab sich ein abschließender Kreditbedarf in 2023 i. H. v. 705.800 €.

In 2023 erfolgte keine Kreditneuaufnahme.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 688.584,94 € entsprechend 430,10 € je Einwohner (1.601) nach 703.784,94 € entsprechend 434,17 € je Einwohner (1.621) zum 31.12.2022.

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.772.052 € und Aufwendungen von 5.240.845 € einen Jahresfehlbetrag von 468.793 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 462.157 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2025/26 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlussstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 1.780.490,50 € nach 1.241.310,98 € zum 31.12.2023.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 3.395.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 711.000 € um 2.684.400 €.
Die geschätzten ersten Verkaufserlöse aus dem Neubaugebiet wurden nicht direkt kreditmindernd eingesetzt. Vorsorglich für den Fall, dass es aufgrund Zeitverzögerungen keine oder weniger Veräußerungen gibt. Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.395.000 € eingeplant.

In 2024 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Entwicklung der Investitionsverschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 673.384,94 € entsprechend 427,82 € je Einwohner (1.574 Einwohner) nach 688.584,94 € entsprechend 430,10 € je Einwohner (1.601) zum 31.12.2023.

Doppelhaushalt 2025 / 2026

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 5.850.407 € und Aufwendungen von 5.907.245 € einen Jahresfehlbetrag von 56.838 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes um 849.162 €

aus.

Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 507.200 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 207.500 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 299.700 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 15.000 €. In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 314.700 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 314.700 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Nach der Haushaltsplanung 2025 entstehen so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 56.838 €.

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

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2025	111000-562590	5.000 €	+ 5.000 €	Ansatz für Gerichts-/Sachverständigenkosten
2025 2026	114211-523100	19.000 € 12.000 €	+ 14.000 € + 10.000 €	Mehrbedarf Unterhaltungskosten für u. a. Schimmelbeseitigung, zusätzlich in 2025 3.000 € sicherheitsrelevante Prüfung der Gasleitung (kommunalaufsichtliche Zustimmung am 23.01.2025)
2025	365200-523100	7.000 €	+ 2.000 €	für erforderliche Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten (z.B. Sanierung Treppenaufgang)
2025	365200 -523830	6.500 €	+ 2.500 €	Anschaffung Tablets und Handys für Bildungs- und Lerndokumentation (Genehmigung wurde von der Kommunalaufsicht am 17.02.2025 in Aussicht gestellt)
2025	365200-541430	386.400 €	+386.400 €	Voraussichtliche Nachzahlungen zu den Gemeindeanteilen an den Personalkosten der Kita Zerf ab 01.07.2021 Erstattung der beteiligten Gemeinden i. H. v. rd. 152.100 €.
2025	365200-529200	2.800 €	+ 700 €	E-Check und Legionellenprüfung
2025 2026	366103-523100	2.000 € 2.000 €	+ 1.500 € + 1.500 €	erforderliche Instandhaltung
2025	424101-523100	35.000 €	+ 30.000 €	Sanierung/ Instandhaltung
2025	511202-562550	25.000 €	+ 25.000 €	17.000 € Restkosten Planung und Gutachten: Aufstellung eines B-Plans Gewerbegebiet Hirschfelderhof; 8.000 € Änderung B-Plan am Kindergarten (Anlegung Parkplatz)
2025 2026	511304-562590	12.000 € 15.000 €	+ 12.000 € + 15.000 €	Dorfmoderation (10.800 € Förderung) DE-Konzept (9.000 € Förderung)
2025	511403-562590	1.800 €	+1.800 €	Vertragsprüfung des Gestattungs- und Nutzungsvertrages zur Nutzung von Grundstücken und Verlegung von Kabel; Windpark Manderner Rodung (gem. Beschlussfassung vom 21.11.2024)
2025 2026	541101-523300	171.100 € 156.100 €	+ 165.000 € + 150.000 €	Honorarschlussrechnung Poststraße 15.000 € Jeweils 150.000 € notwendige Straßenausbesserungen, /-reparaturen (in 2025 müssen u. a. im Rahmen des Ausbaus der K141 die gemeindeeigenen Zufahrten/ Zuwegungen Gebäude Motorsportclub und eine Fläche in der Hauptstraße hergerichtet werden)
2025 2026	551101-523100	7.000 € 7.000 €	+ 5.000 € + 5.000 €	innerörtliche Bepflanzungsmaßnahmen
2025 2026 2027	555900-523300	16.000 € 61.000 € 226.000 €	+ 15.000 € + 60.000 € + 225.000 €	Planung Sanierung Wirtschaftswege (Förderantragsstellung) Sanierung Wirtschaftswege (Beginn nach Förderbewilligung) Sanierung Wirtschaftswege Jeweils 50 % Kostenbeteiligung der Jagdgenossenschaft als Teilfinanzierung eingeplant
2025	575200-523830	2.000 €	+ 2.000 €	Beschilderung Wanderwege

Windenergieanlagen (WEA):

Ein Privatunternehmen strebt die Errichtung und den Betrieb von fünf Windenergieanlagen, davon eine auf gemeindeeigenem Grundstück der Ortsgemeinde Zerf an. Die naturschutzrechtlichen Kompensationsmaßnahmen werden auf eigenen Wunsch durch die Ortsgemeinde auf deren Flächen ausgeführt. Zur Regelung der Kompensationsmaßnahmen und der finanziellen Entschädigung der Ortsgemeinde wurde ein Nutzungsvertrag abgeschlossen.

Zur Ausweisung der Flächen im Eigentum der Ortsgemeinde als Kompensationsflächen erfolgt eine Einmalzahlung. Die Zahlung der Vergütung wird in drei Teilen gezahlt, wobei die ersten beiden Teile bereits in 2024 zahlungswirksam abgewickelt wurden. Ausstehend ist nur noch der dritte Teil der Vergütung in Höhe von 50.000 €, welcher nach Abschluss aller Maßnahmen ausgezahlt wird. Die diesbezüglichen Maßnahmen werden in 2025 umgesetzt, sodass diese 50.000 € in 2025 veranschlagt werden.

Die vereinbarte Vergütung wird als Einnahme verbucht. Es wird eine Rückstellung in Höhe der zu erwartenden Aufwendungen gebildet, so dass die von der Ortsgemeinde zu tragenden Aufwendungen (auszuführenden Maßnahmen in den nächsten Jahren) darüber finanziert werden können.

Die vertraglich festgesetzten Nutzungsentgelte sind prozentual von den Nettostromerlösen der WEA abhängig. Sie betragen je errichteter und in Betrieb genommener WEA vom 1. bis zum 10. Betriebsjahr jedoch mindestens 150.000 € pro WEA und Jahr.

Für die Folgejahre wurde eine prozentuale Steigerung vertraglich vereinbart.

Mit der Errichtung des einen Windrades auf gemeindeeigenem Grundstück erhält die Ortsgemeinde mindestens die 150.000 € in den ersten 10 Betriebsjahren. Mit der Inbetriebnahme ist ab Mitte 2025 zu rechnen.

Das Nutzungsentgelt wird dadurch für 2025 anteilig (ab dem Monat der Inbetriebnahme, für ein halbes Jahr) und ab 2026 vollumfänglich gezahlt werden (tatsächliche Auszahlung voraussichtlich in 2026).

Da die Ortsgemeinde im Solidarpakt der Verbandsgemeinde Mitglied ist, werden 30 % dieser Einnahmen an die Verbandsgemeinde weitergeleitet.

Gem. § 4 Absatz 14 des Vertrages handelt es sich bei den Zahlungen um nicht umsatzsteuerpflichtige Zahlungen. Sollte sich ergeben, dass die Zahlungen umsatzsteuerpflichtig werden, ist die Umsatzsteuer in Rechnung zu stellen und wird gesondert vergütet.

Zusätzlich erhält die Gemeinde ein jährliches Nutzungsentgelt für die Nutzung des Grundstückes. Dieses beträgt je errichtete und in Betrieb genommener WEA 0,5 % des Stromerlöses, mindestens aber einen Betrag von 6.000 € pro WEA und Jahr.

Der Anspruch auf die Zahlung entsteht mit dem Monat der Inbetriebnahme und somit anteilig für 2025 und vollumfänglich ab 2026. Diese Einnahmen verbleiben zu 100 % bei der Ortsgemeinde.

Zudem erhält die Ortsgemeinde aus der ortsansässigen Solaranlage (Vertrag über 20 Jahre) jährlich eine Kostenbeteiligung (rd. 10.000 €).

Personalkosten Kindertagesstätten

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

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Zerf mit einem Betrag von 386.400,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die Erstattung der beteiligten Gemeinden i. H. v. rd. 152.100 € eingeplant.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. –fehlbetrag auszuweisen. Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 849.162 €, der den Bestand der liquiden Mittel planmäßig erhöht.

Hierbei gilt aber zwingend zu beachten, dass die Einzahlungen aus Verkaufserlösen (612.500 € in 2025, 551.300 € in 2026-2028) für das Neubaugebiet im Haushalt 2025/2026 zahlenmäßig veranschlagt sind. Die mit den Verkaufserlösen abzulösenden Kosten wurden im Haushalt 2023/2024 veranschlagt und genehmigt. Daher erfolgte keine Neuveranschlagung der Kosten, sondern die genehmigte erforderliche Auszahlungsermächtigung wurde nach 2025 übertragen. Sollten die Verkaufserlöse nicht wie eingeplant erfolgen, kann eine Kreditaufnahme auf die Ermächtigung 2024 noch bis Ende 2025 erfolgen. Der weitere Verlauf bleibt abzuwarten.

Aufgrund dieser Tatsache können die Verkaufserlöse nicht kreditmindernd im Haushalt 2025/26 eingeplant werden und die Kreditermächtigung ist um diese Erlöse zu erhöhen (damit keine anderen Maßnahmen über die Erlöse zusätzlich zu der eigentlichen Maßnahme finanziert werden). Daher ergibt sich in diesem Fall aus planungstechnischen Gründen die Verschiebung (=Erhöhung) der liquiden Mittel in der Planung. Die Erlöse sind entsprechend gedanklich aus dieser Erhöhung in 2025 und den Folgejahren herauszurechnen.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlussstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 1.780.490,50 € (gem. Bilanzkonto). Für die Ortsgemeinde besteht trotz vorhandener liquider Mittel ein negatives Investitionsfinanzierungssaldo. Das bedeutet, dass eine Finanzierung von Investitionen aus liquiden Mitteln durchgeführt wurde und auch nach Bereinigung keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen können.

Die liquiden Mittel dienen teilweise zur Finanzierung der noch laufenden Investitionen aus Vorjahren. Für diese Maßnahmen wurden Mittelüberträge der über liquide Mittel finanzierten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2025 vorgenommen. Zudem ist grundsätzlich der Ausgleich des Finanzhaushaltes (freie Finanzspitze – „F44“ der Auswertungen) über diese zu finanzieren.

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 Zerf wurde im Antrags-/Bewilligungsverfahren zum Programm PEK-RP nicht berücksichtigt, sodass keine Schuldübernahme durch das Land erfolgte.

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 Zerf zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

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

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

Die Tilgung über die drei Haushaltsfolgejahre kann aktuell nicht programmgesteuert als zusätzlicher Entschuldungsplan erfasst werden. Eine entsprechende Modulerweiterung soll durch das Softwareunternehmen umgesetzt werden.

Bis dahin ist es gem. Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ausreichend die Entschuldung der Neuverschuldung im Vorbericht tabellarisch darzustellen:

Tilgung gem. § 105 (5) GemO						
Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2025	2026	2027	2028	2029
2023:*	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2024:*	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2025:	- €		- €	- €	- €	
2026:	- €			- €	- €	- €
2027:	- €				- €	- €
2028:	- €					- €
			- €	- €	- €	- €

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.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.352.800 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 728.000 € um 624.800 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs wäre demnach eine Kreditaufnahme in Höhe von 624.800 € einzuplanen.

Nicht kreditmindernd eingesetzt werden die geplanten Verkaufserlöse aus der Veräußerung von Baugrundstücken des NBG „Auf der Langfuhr“, da diese zur Finanzierung der Grunderwerbs- und Erschließungskosten dienen (über den Haushalt 2023/2024 finanziert, Mittelübertrag nach 2025 der erforderlichen Auszahlungsansätze, für erfolgte Auftragsvergaben und ausstehende Rechnungen).

Nach Abzug der Verkaufserlöse ergibt sich ein abschließender Kreditbedarf in 2025 i. H. v. 1.237.300 €.

Da, wie vorstehend aufgeführt, die vorhandenen liquiden Mittel teilweise zur Ausfinanzierung von laufenden Maßnahmen dienen und zudem der Ausgleich des Finanzhaushaltes (freie Finanzspitze – „F44“ der Auswertungen) über diese zu finanzieren sind, wird der Eigenanteil vorsorglich im Gesamten als Kredit veranschlagt.

Zudem ist geplant, bei ausreichenden liquiden Mitteln den einzig bestehenden Kredit der OG Zerf zum Zinsanpassungstermin 01.12.2026 (Restschuld = 642.984,94 €) zu tilgen. Dieser Kredit läuft aktuell mit einem Zinssatz von -0,05 %, welcher bei einer dann anstehenden Umschuldung deutlich höhere Zinsen verursachen würde.

Eine Kreditaufnahme erfolgt nur, wenn hierzu tatsächlich ein Bedarf besteht, also keine Finanzierung über beispielsweise liquide Mittel erfolgen kann.

Die Maßnahmen wurden auf eine zeitlich realistische Umsetzung angepasst und auch hier i. R. d. Haushaltsaufstellung Möglichkeiten zur Verbesserung der Haushaltslage einbezogen.

Zur Verbesserung der Haushaltslage wurden die gemeindlichen Gebäude auf deren Fortbestand im Eigentum der Ortsgemeinde geprüft:

Es bestehen Bestrebungen das Gemeindehaus in der Bahnhofstr. 10 (gem. Wertgutachten rd. 275.000 €), das jetzige Bürgerhaus in der Engelstraße (Maßnahme 12, rd. 350.000 €) sowie das ehemalige Feuerwehrhaus (gem. Wertgutachten rd. 15.000 €) und das Jagdhaus (80.000 € vertraglich festgelegt) zu veräußern (bei Umsetzung investive Einzahlungen und Minderung der lfd. Aufwendungen im Ergebnishaushalt). Das Bürgerhaus soll bis zur Fertigstellung der neuen Versammlungsstätte erhalten und danach veräußert werden. Der Verkauf des Jagdhauses ist an die Aufstellung des Bebauungsplans „Hirschfelderhof“ gebunden. Das Gemeindehaus sowie das ehem. Feuerwehrhaus sollen zeitnah veräußert werden.

Das Gemeindehaus kann nach Umsetzung der Maßnahme „Umbau Ruwertalhalle zu einem zentralen Bauhof“ veräußert werden.

Bei Umsetzung werden die dann folgenden Einzahlungen in der Haushaltsausführung kreditmindernd eingesetzt bzw. zur Tilgung des Investitionskredits (Zinsanpassungstermin 01.12.2026) eingesetzt).

Zudem verfügt die Ortsgemeinde noch über Grundstücke in ihrem Gewerbegebiet, die zu veräußern sind. Der Ortsgemeinde liegen zwei konkrete Anfragen für Grundstücke vor.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2024 beträgt 673.384,94 € entsprechend 427,82 € je Einwohner (1.574 Einwohner).

In 2025 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 1.237.300 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 21.200 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2025 auf 1.889.484,94 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.200,44 € (1.574 Einwohner).

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass u. a. für die Maßnahmen im Kindergarten Zuwendungen beantragt bzw. Kostenbeteiligungen erfolgen werden, welche sich bei einer Bewilligung/ Umsetzung deutlich kreditmindernd auswirken. Eine zahlenmäßige Berücksichtigung im Haushaltsplan kann zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht erfolgen (teilweise fehlende Kenntnisse, ob eine Bewilligung/Kostenbeteiligung erfolgt bzw. in welcher Höhe). Zudem wird auf den die Ausführungen zur generellen Kreditaufnahme/Einsatz der liquiden Mittel im vorherigen Punkt „Investitionen/ Kreditfinanzierung“ eindringlich verwiesen.

Haushalt 2026

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 5.810.402 € und Aufwendungen von 5.602.060 € einen Jahresüberschuss von 208.342 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes um 371.642 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 4.461.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen 1.439.600 € um 3.021.900 €.

Nicht kreditmindernd eingesetzt werden die geplanten Verkaufserlöse aus der Veräußerung von Baugrundstücken des NBG „Auf der Langfuhr“, da diese zur Finanzierung der Grunderwerbs- und Erschließungskosten dienen (über den Haushalt 2023/2024 finanziert, Mittelübertrag nach 2025 der erforderlichen Auszahlungsansätze, für erfolgte Auftragsvergaben und ausstehende Rechnungen).

Nach Abzug der Verkaufserlöse ergibt sich ein abschließender Kreditbedarf in 2026 in Höhe von 3.573.200 €.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Verschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 3.573.200 €, der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 55.200 € zzgl. der geplanten Sondertilgung in Höhe von 643.000 € entsteht zum Ende des HJ 2026 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 4.764.484,94 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 3.026,99 € (vorausgesetzt die eingeplante Sondertilgung wird vollzogen wie eingeplant).

Es wird auf die Erläuterungen zu diesem Punkt in 2025 verwiesen.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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	1.219.877	1.196.100	1.313.400	1.352.700	1.391.600	1.431.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.855.110	2.400.162	2.522.062	2.519.362	2.509.162	2.506.162
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.391	36.730	41.030	41.030	41.030	41.030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785.345	688.700	1.171.500	1.246.500	1.246.500	1.246.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.581	296.960	368.215	251.610	333.470	221.000
E7	Sonstige laufende Erträge	65.773	152.400	423.400	388.400	388.500	388.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.240.077	4.771.052	5.839.607	5.799.602	5.910.262	5.834.992
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.563.988	1.672.600	1.871.600	1.893.800	1.931.600	1.969.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.473.184	1.331.070	1.345.540	1.332.740	1.481.240	1.106.240
E11	Abschreibungen		460.500	507.200	501.800	496.900	488.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.563.626	1.610.000	2.006.180	1.673.580	1.705.580	1.738.080
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	118.093	124.775	167.225	139.640	124.090	124.330
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.718.891	5.198.945	5.897.745	5.541.560	5.739.410	5.426.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	521.185	- 427.893	- 58.138	258.042	170.852	408.542
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	34.761	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	34.709	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
E20	Ordentliches Ergebnis	555.895	- 468.793	- 56.838	208.342	20.752	258.442
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	555.895	- 468.793	- 56.838	208.342	20.752	258.442
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.224.876	1.196.100	1.313.400	1.352.700	1.391.600	1.431.700
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.853.708	2.228.062	2.335.762	2.333.962	2.324.962	2.324.962
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.256	19.780	24.530	24.530	24.530	24.530
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.906.515	688.700	1.171.500	1.246.500	1.246.500	1.246.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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	209.305	296.960	368.215	251.610	333.470	221.000
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	397.430	148.000	418.700	383.700	383.700	383.700
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.628.090	4.577.602	5.632.107	5.593.002	5.704.762	5.632.392
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.533.663	1.662.600	1.856.600	1.878.800	1.916.600	1.954.600
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.173.968	1.331.070	1.345.540	1.332.740	1.481.240	1.106.240
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.585.395	1.610.000	2.006.180	1.673.580	1.705.580	1.738.080
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	428.111	134.775	167.225	139.640	124.090	124.330
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.721.136	4.738.445	5.375.545	5.024.760	5.227.510	4.923.250
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	906.953	- 160.843	256.562	568.242	477.252	709.142
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.374	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	97	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	27.277	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	934.230	- 201.743	257.862	518.542	327.152	559.042
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	934.230	- 201.743	257.862	518.542	327.152	559.042
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.876		13.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	194.423	633.500	625.200	1.358.800	470.500	470.500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	17	77.500	89.800	80.800	80.800	80.800
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	226.316	711.000	728.000	1.439.600	551.300	551.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		115.000	201.000	70.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.250.234	3.280.000	1.151.800	4.391.500	2.886.500	
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.530					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.253.764	3.395.000	1.352.800	4.461.500	2.886.500	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.027.449	- 2.684.000	- 624.800	- 3.021.900	- 2.335.200	551.300
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 93.219	- 2.885.743	- 366.938	- 2.503.358	- 2.008.048	1.110.342
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		3.390.500	1.237.300	3.573.200	2.886.500	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	15.200	42.600	21.200	698.200	110.000	110.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 15.200	3.347.900	1.216.100	2.875.000	2.776.500	- 110.000
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	104.835					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		462.157	849.162	371.642	768.452	1.000.342
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.520					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	987					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	105.369	- 462.157	- 849.162	- 371.642	- 768.452	- 1.000.342
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	90.169	2.885.743	366.938	2.503.358	2.008.048	- 1.110.342
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.520					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	987					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	533					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	90.702	2.885.743	366.938	2.503.358	2.008.048	- 1.110.342
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 104.835	462.157	849.162	371.642	768.452	1.000.342
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	919.030	- 244.343	236.662	- 179.658	217.152	449.042
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.050					
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | TH Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

Teilhaushalt: 1 TH Zentrale Verwaltung

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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000		75.000	150.000	150.000	150.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	75.605	40.670	40.000	40.000
E7	Sonstige laufende Erträge		4.400	4.700	4.700	4.800	4.900
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.000	4.520	155.305	195.370	194.800	194.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.636	40.700	44.300	44.700	45.400	46.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.973	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11	Abschreibungen		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			22.500	45.000	45.000	45.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.650	26.065	31.460	26.995	26.055	26.055
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.258	77.365	105.860	124.295	124.055	124.655
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.258	- 72.845	49.445	71.075	70.745	70.245
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 46.258	- 72.845	49.445	71.075	70.745	70.245
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	2.500	2.600	2.600	2.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600	- 2.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 46.258	- 75.345	46.945	68.475	68.145	67.645
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.398	- 67.145	59.845	81.375	80.945	80.345
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			100.000			
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.530					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.530		100.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.530		- 100.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 37.929	- 67.145	- 40.155	81.375	80.945	80.345

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Durch § 28 der Gemeindeordnung (GemO) werden als Organe der Ortsgemeinde der Ortsgemeinderat und der Ortsbürgermeister bestimmt und diesen die Verwaltung der Ortsgemeinde nach den Bestimmungen der GemO übertragen. Während die Aufgabe des Rates bzw. im Übertragungsfall seiner Ausschüsse danach insbesondere die Vertretung der Bürger der Ortsgemeinde, die Festlegung der Grundsätze für die Gemeindeverwaltung, die Beschlussfassung über die Selbstverwaltungangelegenheiten der Gemeinde und die Überwachung der Ausführung der Ratsbeschlüsse ist, ist dem Ortsbürgermeister die Leitung der Gemeindeverwaltung, die Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse der Gremien und die laufende Verwaltung mit der Erfüllung der auferlegten staatlichen Aufgaben übertragen. - Beschränkt wird diese Übertragung für Ortsgemeinden durch die Übertragung der Verwaltungsgeschäfte durch § 68 GemO an die Verbandsgemeindeverwaltung.</p>		
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
E7 Sonstige laufende Erträge		4.400	4.700	4.700	4.800	4.900
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge (vgl. Konto 511300)		4.400	4.700	4.700	4.800	4.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.400	4.700	4.700	4.800	4.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.636	40.700	44.300	44.700	45.400	46.000
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	16.857	18.900	22.300	22.700	23.200	23.700
501200 Beigeordnete ** Vertretung des Ortsbürgermeisters (s. 501000)	5.262	5.500				
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen	1.858	1.900	2.300	2.300	2.400	2.400
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	13.658	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
511300 Ehrensold		4.400	4.700	4.700	4.800	4.900
E11 Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	23.650	25.065	30.855	26.055	26.055	26.055

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561310 Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200	100	100	100	100
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Ausgleichszahlungen Schwerbehindertengesetz	1.680	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung (100 €/Monat)	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Anwalts-/ Gerichtskosten		2.000	5.000			
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw. ** Briefmarken, Karten pp.	102	50	50	50	50	50
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkostenpauschale: 40 €/ Monat	489	490	480	480	480	480
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Aufwand für die Erstellung und den Druck der Jahreschronik , Getränke Sitzungen etc.	7.010	4.200	6.000	6.000	6.000	6.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.226	4.450	4.400	4.500	4.500	4.500
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** + 3 % für Beschäftigte und + 0 % für Einwohner in 2025	5.946	6.100	7.300	7.400	7.400	7.400
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund	1.182	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
564300 Sonstige Beiträge ** VdK = 125 €, DRK Kooperativbeitrag = 100 €	225	225	225	225	225	225
569200 Verfügungsmittel		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
569300 Repräsentationen ** einschl. Weihnachtspräsente	1.588	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
569600 Partnerschaften, Aufwendungen für Partnerschaften		250	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.285	67.065	76.455	72.055	72.755	73.355
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.285	- 62.665	- 71.755	- 67.355	- 67.955	- 68.455
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.285	- 62.665	- 71.755	- 67.355	- 67.955	- 68.455
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	2.500	2.600	2.600	2.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		2.500	2.500	2.600	2.600	2.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600	- 2.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 61.285	- 65.165	- 74.255	- 69.955	- 70.555	- 71.055
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 51.201	- 58.265	- 62.655	- 58.355	- 59.055	- 59.655
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 51.201	- 58.265	- 62.655	- 58.355	- 59.055	- 59.655

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		120	605	670		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund		120	605			
** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl						
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land				470		
** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl 100 %						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden				200		
** pauschale Erstattung von der VG für die Bürgermeisterwahl (in 2018 = 100 € je Wahltag und Wahllokal).						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		120	605	670		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000	605	940		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		1.000	605	940		
** 2025: Bundestagswahl Erfrischungsgelder 605 €), werden zu 100 % vom Bund erstattet; 2026: Landtagswahl/ Bürgermeisterwahl (jeweils 470 €)						

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	605	940		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 880		- 270		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 880		- 270		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 880</u>		<u>- 270</u>		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 880		- 270		
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>- 880</u>		<u>- 270</u>		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571000	Wirtschaftsförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Einnahmen Windpark Zerfer Schneeberg. Mitglied im Solidarpakt Windkraft (VG)		
Bemerkung		
u. a. im Bereich Windkraft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000		75.000	150.000	150.000	150.000
441200 Mieten und Pachten	20.000		75.000	150.000	150.000	150.000
** Jährliches Nutzungsentgelt Windpark Schneeberg (mind. 150.000 € bis zum 10. Betriebsjahr). Fertigstellung und Inbetriebnahme Ende 2025, daher Zahlung ab 2025 anteilig, ab 2026 vollumfänglich.						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			75.000	40.000	40.000	40.000
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			75.000	40.000	40.000	40.000
** Mindestentgelt 6.000 € pro Anlage und Jahr (5 Stück =30.000 €) für Durchleitungsrechte (zeitanteilig ab Inbetriebnahme in 2025, danach vollumfänglich ab 2026). Zusätzlich einmalig in 2025 50.000 € für 3. Teil der Vergütung forstwirtschaftlicher Maßnahmen (Ausführung E4+5 gem. Vertrag in 2025). Zudem erhält die Ortsgemeinde aus der ortsansässigen Solaranlage (Vertrag über 20 Jahre) jährlich eine Kostenbeteiligung (rd. 10.000 €).						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.000		150.000	190.000	190.000	190.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			22.500	45.000	45.000	45.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			22.500	45.000	45.000	45.000
** Weiterleitung Solidarpakt: 30 % der Einnahmen Windpark Zerfer Schneeberg (Nutzungsentgelt der 1 Anlage auf gemeindeeigenem Grundstück)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			22.500	45.000	45.000	45.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.000		127.500	145.000	145.000	145.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	20.000		127.500	145.000	145.000	145.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>20.000</u>		<u>127.500</u>	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.000		127.500	145.000	145.000	145.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	20.000		127.500	145.000	145.000	145.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Verbesserung, Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Attraktivitätssteigerung der Gemeinde.
Gewerbegebiet in Zerf

Auftraggeber

Gemeinderat bzw. Ausschüsse

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse

Zielgruppe

Gewerbe- und Industriebetriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.973	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Gewerbegebiet	4.973	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		500	500	500	500	500
539900 Sonstige Abschreibungen		800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.973	9.300	6.300	6.300	6.300	6.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.973	- 9.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.973	- 9.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.973</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.197	- 8.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			100.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Neuveranschlagung			100.000			
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	3.530					
788900 Sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	3.530					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.530		100.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.530		- 100.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.728</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 105.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:

62 medizinische Versorgung und infrastrukturelle Verbesserungsmaßnahmen

	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2721	Büchereien, Bibliotheken	272100	Büchereien
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424102	Allgem. Einrichtungen, Ruwertalhalle

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.117.183	1.234.100	1.418.800	1.418.400	1.417.800	1.415.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.471	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.480	23.000	33.000	33.000	33.000	33.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.591	125.500	222.210	118.040	118.070	118.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.302.725	1.396.600	1.689.510	1.584.940	1.584.370	1.581.600
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.310.810	1.373.000	1.546.500	1.562.600	1.594.000	1.625.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.149	102.320	136.400	101.600	100.100	100.100
E11	Abschreibungen		73.500	69.000	68.000	66.400	59.300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.777	6.900	393.080	6.680	6.680	6.680
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	37.199	40.850	50.390	50.650	50.860	50.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.455.935	1.596.570	2.195.370	1.789.530	1.818.040	1.842.720
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 153.210	- 199.970	- 505.860	- 204.590	- 233.670	- 261.120
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 153.210	- 199.970	- 505.860	- 204.590	- 233.670	- 261.120
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		23.100	27.700	28.000	28.100	28.400
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 23.100	- 27.700	- 28.000	- 28.100	- 28.400
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 153.210	- 223.070	- 533.560	- 232.590	- 261.770	- 289.520
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 103.834	- 183.670	- 496.860	- 196.490	- 226.670	- 258.720
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.571					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.571					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			13.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	8.885	250.000	409.500	1.106.500	1.286.500	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.885	250.000	422.500	1.106.500	1.286.500	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.686	- 250.000	- 422.500	- 1.106.500	- 1.286.500	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 94.148	- 433.670	- 919.360	- 1.302.990	- 1.513.170	- 258.720

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
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	
Verbale Beschreibung		
Einzelfallbezogene oder laufende Unterstützung des Musikvereins o.a. Gruppierungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		
Förderung des ehrenamtlichen Engagements		
Unterstützung der Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500	500	470	470	470
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	1.500	500	470	470	470
	** 200 € Musikverein, 135 € Gesangverein, 135 € Kirchenchor					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts					
	- 1.500	- 500	- 470	- 470	- 470	- 470

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
272100	Büchereien	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	272	Büchereien, Bibliotheken
Produkt :	2721	Büchereien, Bibliotheken
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellen von Medien, Durchführung von Veranstaltungen und Projekten, Förderung von Büchereien		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, BesucherInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 272100 Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250	250				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	250	250				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250	250				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 250	- 250				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 250	- 250				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 250	- 250				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 250	- 250				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 250	- 250				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	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		
Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumspflege		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	961					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	961					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.238					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	10.238					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.199					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.584	6.600	7.600	7.600	7.600	7.600
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	940					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.857	600	600	600	600	600
** Martinsumzug, Volkstrauertag						
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.787	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** Pauschaler Ansatz i.H.v. 6.000 € für kulturelle Veranstaltungen (u.a. jährliche Kirmes) und den Einsatz der Forstarbeiter bei der Gemeinde						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			1.000	1.000	1.000	1.000
** ##						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.827	400	470	470	470	470
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	4.827	400	470	470	470	470
** Zuschuss Heimatverein (185 €), Karnevalsverein (185 €), VHS (100 €)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	700	700	700	700
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			700	700	700	700
** ## Gebühren (Gema, Gestaltung)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.411	7.100	8.770	8.770	8.770	8.770

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.212	- 7.100	- 8.770	- 8.770	- 8.770	- 8.770
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.212	- 7.100	- 8.770	- 8.770	- 8.770	- 8.770
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200	1.700	1.700	1.700	1.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		200	1.700	1.700	1.700	1.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 200	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.212</u>	<u>- 7.300</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.594	- 7.300	- 10.470	- 10.470	- 10.470	- 10.470
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>- 3.594</u>	<u>- 7.300</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>	<u>- 10.470</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an Seniorenkreis AKTIV	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	615	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Kosten des Seniorentages	615	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	715	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 715	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 715	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 715	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 572	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
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>	- 572	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	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 :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Vereinszuschüsse		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750	850	865	865	865	865
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	750	850	865	865	865	865
** 185 € Feuerwehr, 185 € DRK, 185 € Frauengemeinschaft, 185 € Verein "Gemeinsam für Zerf", 125 € VdK						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	750	850	865	865	865	865
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 750	- 850	- 865	- 865	- 865	- 865
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 750	- 850	- 865	- 865	- 865	- 865
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 750</u>	<u>- 850</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 750	- 850	- 865	- 865	- 865	- 865
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>- 750</u>	<u>- 850</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>	<u>- 865</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	350	350	335	335	335	335
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	350	350	335	335	335	335
** Volkstanzgruppe 185 €, Pfarrjugend 150 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	350	350	335	335	335	335
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 350	- 350	- 335	- 335	- 335	- 335
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 350	- 350	- 335	- 335	- 335	- 335
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 350	- 350	- 335	- 335	- 335	- 335
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>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>	<u>- 335</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den 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 sowie Kostenbeteiligungen (gem. Zweckvereinbarung) von den beteiligten Ortsgemeinden. Der verbleibende ungedeckte Teil ist aus eigenen Mitteln zu finanzieren.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
Sachziele: Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.116.223	1.221.400	1.406.100	1.405.900	1.405.700	1.405.700	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.116.223	1.200.000	1.386.500	1.386.500	1.386.500	1.386.500	
<i>** Personalkostenzuschuss Kreis rd. 1.356.000 € (Hochrechnung anhand der per Bescheid festgesetzten Abschläge für Januar und Februar 2025 i. H. v. jeweils 113.000 €), Erstattung Sachkosten durch Kreis rd. 30.500 € (gem. Mitteilung FB)</i>							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		21.400	19.600	19.400	19.200	19.200	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.471	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	20.471	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500	
<i>** Elternbeiträge für Krippenplätze)</i>							
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.480	23.000	33.000	33.000	33.000	33.000	
441400 Beteiligung Essenskosten	29.480	23.000	33.000	33.000	33.000	33.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.353	122.500	221.200	117.000	117.000	117.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteil Ortsgemeinden an den ungedeckten Sach- und Personalkosten (rd. 69.000 € in 2025 für Abrechnung 2024, ab 2026: rd. 117.000 €) und einmalig in 2025 an den voraussichtlichen Nachzahlungen an den Personalkosten seit dem 2. Halbjahr 2021 bis einschl. 2024 (=152.148). Ansätze jeweils gem. Rückmeldung der Fachabteilung.	116.618	122.500	221.200	117.000	117.000	117.000
442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.735					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.291.526	1.380.900	1.675.800	1.571.400	1.571.200	1.571.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.302.383	1.363.800	1.536.400	1.552.400	1.583.500	1.615.100
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	998.157	1.059.600	1.188.400	1.200.000	1.224.000	1.248.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	76.593	83.000	91.900	93.900	95.800	97.700
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	200.839	214.200	250.400	252.800	257.800	263.000
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen		2.300	1.900	1.900	2.000	2.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	26.437					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	357	4.700	3.800	3.800	3.900	3.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.293	61.750	73.900	69.100	69.100	69.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** ART, VG-Werke	24.150	30.000	26.000	26.500	26.500	26.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** in 2025 zusätzlich: Sanierung Treppenaufgang (2.000 €)	8.917	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** pauschal 1.000 €/Jahr zzgl.jährlicher Austausch Sand in beiden Sandkästen (lt. Hygieneplan), zusätzlich in 2025: Sandkastenabdeckung	337	1.000	3.100	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ansatz für Ersatzbeschaffungen und z. B. Boxen, in 2025 zusätzlich Anschaffung Tablets und Handys für Bildungs- und Lerndokumentationen (Genehmigung wurde von der Kommunalaufsicht am 17.02.2025 in Aussicht gestellt).	2.872	4.500	6.500	4.000	4.000	4.000
524200 Essenskosten	15.307	12.500	18.000	18.000	18.000	18.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** u. a. Hygiene- und Reinigungsmittel (inkl. zu erwartender Preissteigerungen)	9.287	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Beförderung der Kindergartenkinder innerh. von Zerf und Schwimmbadfahrten		500	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** zusätzlich E-Check 500 € + Legionellenprüfung 200 € in 2025, Kehr- und Maßgebühren Heizung; jährl. Hauptuntersuchung, Glasreinigung Spielplatz	2.425	250	2.800	2.100	2.100	2.100
E11 Abschreibungen		35.300	30.600	30.000	29.700	29.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		20.800	21.000	21.000	21.000	21.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.200	8.700	8.700	8.700	8.700
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.300	900	300		
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			386.400			
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** voraussichtliche Höhe der Rückzahlung von Personalkosten an den Kreis für den Zeitraum 2 Halbjahr 2021 bis 2024. Davon entfallen auf die OG Zerf 234.254 €, Baldringen 34.471 €, Hentern 75.314 €, Paschel 30.968, Schömerich 11.395 €. Kostenerstattung anderer Gemeinde bei 441430 (= 152.148 €)			386.400			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31.911	37.600	43.750	43.900	44.000	44.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** 10.000 € Fortbildungsaufwendung pro Jahr gem. Meldung KiTa, zusätzlich: Anteil kommunale Fachberatung Landkreis	12.155	10.000	12.800	12.800	12.800	12.800
561310 Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	249	50	50	50	50	50
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinische Betreuung KiTa-Personal	590	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500	100	100	100	100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete/Wartung Multifunktionsgerät	968	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562400 Datenverarbeitung ** Lizenz-Software, Webhosting/Mailmanagement, Antivirus	1.395	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.000				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkattaster		150	150	150	150	150
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw. ** gem. Meldung Kita	1.991	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	651	1.500	500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** einschl. Internet	840	900	700	700	700	700
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** u. a. Spiel- und Bastelmaterial	4.704	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	2.766	2.500	3.500	3.600	3.700	3.700
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallkasse + 5,7 % Schüler in 2025	5.592	5.600	5.950	6.000	6.000	6.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	10					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.397.588	1.498.450	2.071.050	1.695.400	1.726.300	1.757.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 106.061	- 117.550	- 395.250	- 124.000	- 155.100	- 186.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 106.061	- 117.550	- 395.250	- 124.000	- 155.100	- 186.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.300	14.500	14.700	14.800	14.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		11.300	14.500	14.700	14.800	14.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 11.300	- 14.500	- 14.700	- 14.800	- 14.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 106.061	- 128.850	- 409.750	- 138.700	- 169.900	- 201.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 59.139	- 114.950	- 398.750	- 128.100	- 159.400	- 191.100
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.571					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.571					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.571					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.219	200.000	379.500	1.086.500	1.086.500	
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Kosten für Möbel (Schränke, Regale, Sitzgarnituren), Spielhaus (1.570 €), Backofen (15.000 €) gem. Bedarfsmeldung KiTa			29.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Anlegung eine Parkplatzes (auf Wiesenfläche), keine Förderung. Zur Anlegung des Parkplatzes ist die Änderung des B-Plans am Kindergarten erforderlich. Dazu sind 8.000 € im Ergebnishaushalt veranschlagt.			100.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Erweiterung um 1 Gruppe und 1 Bewegungsraum. In 2023 und 2024 nur Kosten für Ausschreibungen und Planungskonzepte. Die Kosten betragen für beide Maßnahmen insgesamt rd. 2,423 Mio. € für Erweiterungsbau und Umbau im Bestand. Die Kosten wurden um mögliche Kostenvergünstigungen gekürzt. Der Bauausschuss hat am 11.03.2025 über die Kosten und die Vergünstigungen beraten. Die Einsparungen belaufen sich auf rd. 256.000 €. Die Anpassung der Kosten durch den Rat erfolgte im Rahmen der Haushaltsplanberatungen am 25.03.2025.</p> <p>Von den 2,423 Mio. € entfallen rd. 1.846.000 € auf die Erweiterung (M 42) und 577.000 € auf den Umbau im Bestand (M 41). Beides soll zeitgleich umgesetzt werden.</p> <p>2025 = Planungskosten, die in 2025 zahlungswirksam werden. Zusätzlich VE in Höhe der Kosten 2026+2027, da ggfls. Ausschreibung und Auftragsvergabe in 2025 2026 + 2027: restliche Planungskosten und Baukosten</p> <p>Geplante Bauzeit rd. 9 Monate. Aufgrund der Kinderzahlen wird vor Umsetzung der Erweiterung beim Jugendamt beantragt, eine finale neue Bedarfsermittlung durchzuführen.</p> <p>Zuwendungen sind zu beantragen. Der nach Abzug der Zuwendungen verbleibende Eigenanteil ist neben der OG Zerf auch von Baldringen und Vierherrenborn zu tragen. Die Kostenverteilung und damit einhergehend die Beteiligungen von Baldringen und Vierherrenborn richten sich gem. Zweckvereinbarung hälftig nach der Anzahl der Kinder (Stichtag 31.05.) und hälftig anhand der Einwohnerzahl (Hauptwohnsitz, Stichtag 30.06.). Die Höhe der Kostenbeteiligungen kann erst nach Vorliegen der Förderbewilligungen und der Ausschreibungsergebnisse berechnet werden; anhand der o. g. Parameter und dem entsprechenden Stichtag (aktuell wäre die Verteilung bei rd. 81 % Zerf, 12 % Baldringen und 7 % Vierherrenborn).</p>	7.219	200.000	190.000	828.000	828.000	828.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Instandsetzung im Bestand: Erneuerung Heizungsanlage, Ertüchtigung Elektrik, Brandschutzmaßnahmen und Sonnenschutz im Außenbereich. Gesamtkosten gem. Kostenberechnung Architekt = 577.000 €</p> <p>2025: Planungskosten, die in 2025 zahlungswirksam werden. Zusätzlich wird eine VE in Höhe der Kosten 2026+2027 eingeplant, da ggfls. Ausschreibung und Auftragsvergabe in 2025</p> <p>2026+2027: restliche Planungs- und Baukosten</p> <p>Die Maßnahme soll parallel zu M42 umgesetzt werden. Bafa-Förderung muss geprüft werden. Vom Land gefördert werden nur Erweiterungen, kein Umbau im Bestand.</p> <p>Der nach Abzug der Zuwendungen verbleibende Eigenanteil ist neben der OG Zerf auch von Baldringen und Vierherrenborn zu tragen. Die Kostenverteilung und damit einhergehend die Beteiligungen von Baldringen und Vierherrenborn richten sich gem. Zweckvereinbarung hälftig nach der Anzahl der Kinder (Stichtag 31.05.) und hälftig anhand der Einwohnerzahl (Hauptwohnsitz, Stichtag 30.06.). Die Höhe der Kostenbeteiligungen kann erst nach Vorliegen der Förderbewilligungen und der Ausschreibungsergebnisse berechnet werden; anhand der o. g. Parameter und dem entsprechenden Stichtag (aktuell wäre die Verteilung bei rd. 81 % Zerf, 12 % Baldringen und 7 % Vierherrenborn).</p>			60.000	258.500	258.500	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.219	200.000	379.500	1.086.500	1.086.500	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.352	- 200.000	- 379.500	- 1.086.500	- 1.086.500	
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 47.787</u>	<u>- 314.950</u>	<u>- 778.250</u>	<u>- 1.214.600</u>	<u>- 1.245.900</u>	<u>- 191.100</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

14 Kindergarten	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				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000				

Maßnahmen 365200 Kindergarten:						
15 Kindergarten, Einrichtungen des Kindergartens, Neubeschaffung bzw. Ersatzbeschaffung						
	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	29.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.500					

41 Kindergarten; Umbau im Bestand						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	258.500	258.500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.000	- 258.500	- 258.500			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	517.000		258.500	258.500		

42 Kindergarten: Erweiterungsbau						
	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	190.000	828.000	828.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 190.000	- 828.000	- 828.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	1.656.000		828.000	828.000		

Stellenplan 365200 Kindergarten:							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	20,36	20,36	20,81	20,81	20,81	20,81

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480	6.300	2.800	2.800	1.300	1.300
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** erhöhte Aufwendungen für erforderliche Instandhaltungen</i>		5.500	2.000	2.000	500	500
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		100	100	100	100	100
523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>		200	200	200	200	200
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptinspektion</i>	480	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		2.800	3.000	3.000	3.000	2.500
533000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		300	300	300	300	300
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		2.500	2.700	2.700	2.700	2.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	480	9.100	5.800	5.800	4.300	3.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 480	- 9.100	- 5.800	- 5.800	- 4.300	- 3.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 480	- 9.100	- 5.800	- 5.800	- 4.300	- 3.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.900	7.900	8.000	8.000	8.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		6.900	7.900	8.000	8.000	8.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.900	- 7.900	- 8.000	- 8.000	- 8.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 480	- 16.000	- 13.700	- 13.800	- 12.300	- 11.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 480	- 13.200	- 10.700	- 10.800	- 9.300	- 9.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.665					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.665					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.665					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.145	- 13.200	- 10.700	- 10.800	- 9.300	- 9.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000	950	940	940	940	940
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Sportverein (385 €, einschl. 100 € für Gymnastikgruppe), Motorsportclub (185 €), Angelverein (185 €), Tennisverein (185 €)	1.000	950	940	940	940	940
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.000	950	940	940	940	940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.000	- 950	- 940	- 940	- 940	- 940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.000	- 950	- 940	- 940	- 940	- 940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 950</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.000	- 950	- 940	- 940	- 940	- 940
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 950</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>	<u>- 940</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
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 eines Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten (Sportplatzanlage mit Flutlicht und Sportplatzgebäude).		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

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	9.900	9.900	9.700	9.300	9.300
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.900	9.900	9.700	9.300	9.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	1.010	1.040	1.070	1.100
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	400	1.010	1.040	1.070	1.100
	** Erstattung der Gebäudeversicherung des neuen Vereinsheims durch den Sportverein					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.300	10.910	10.740	10.370	10.400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.427	9.200	10.100	10.200	10.500
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.470	6.700	7.100	7.200	7.500
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		500	600	600	600
	504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	1.827	1.800	2.200	2.200	2.300
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	129	200	200	200	200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.889	23.320	45.600	15.600	15.600
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.148	11.000	10.200	10.200	10.200
	** ART, VG-Werke					
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	6.628	12.000	35.000	5.000	5.000
	** einschl. Pflege von 8.000 qm Rasen-Nebenfläche. 30.000 € in 2025 für Sanierung/ Instandhaltung					
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	113	320	400	400	400
	** Schornsteinefegergebühren, Wartungspauschalen Gastank, Legionellenprüfung (100 €)					
E11	Abschreibungen	28.800	28.800	28.400	27.100	27.100
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	5.000	4.600	3.300	3.300
	539900 Sonstige Abschreibungen	300	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** s. Konto 541900		3.500				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige			3.500	3.500	3.500	3.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	938	750	1.150	1.180	1.210	1.240
562600 Vertragl. Wartung ** vertragl. Wartung Tank	129		140	140	140	140
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %, Erstattung der Gebäudeversicherung für das neue Vereinsheim erfolgt durch den Sportverein (s. Konto 442900)	810	750	1.010	1.040	1.070	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.254	65.570	89.150	58.880	57.910	58.040
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.254	- 55.270	- 78.240	- 48.140	- 47.540	- 47.640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.254	- 55.270	- 78.240	- 48.140	- 47.540	- 47.640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	200	200	200	200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		300	200	200	200	200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 26.254	- 55.570	- 78.440	- 48.340	- 47.740	- 47.840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.184	- 36.670	- 59.540	- 29.640	- 29.940	- 30.040
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			13.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Investitionskostenzuschuss für Flutlichtanlage an Sportverein			13.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000	30.000	20.000	200.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		20.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten (für Gesamtkonzept) in 2025+2026 jeweils 20.000 € Bauliche Umsetzung in 2027			20.000	20.000	200.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten Gesamtkonzept, Neuveranschlagung		10.000	10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	43.000	20.000	200.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000	- 43.000	- 20.000	- 200.000	
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 32.184	- 66.670	- 102.540	- 49.640	- 229.940	- 30.040

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplätze:					
32 Sportanlage Zerf - Sportplatzgebäude					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

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

80 Anlegung Tennisplatz					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000	200.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 20.000	- 200.000		

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424102	Allgem. Einrichtungen, Ruwertalhalle	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 eines Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb der Ruwertalhalle

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424102 Allgem. Einrichtungen, Ruwertalhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.800	2.800	2.800	2.800	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.800	2.800	2.800	2.800	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.600				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Aussetzung der Erstattung gem. §4 der Vereinbarung über die Benutzung, Wartung und Bewirtschaftung der Ruwertalhalle durch Tennisverein gem. Beschluss vom 01.10.2024, da die Halle aktuell für den Mehrzwecknutzen gesperrt ist. Gem. Haushaltsplanung sind die Ummutzung des Gebäudes sowie der Neubau einer Halle geplant. Die tatsächlichen Ausführungen bleiben abzuwarten.		2.600				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.400	2.800	2.800	2.800	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.902	4.350	6.500	6.500	6.500	6.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Neubau Versammlungsstätte mit multifunktionaler Nutzung. Die "alte" Ruwertalhalle soll zu einem neuen Bauhof umgebaut werden, s. M77. Bis auf Weiteres (zur Umsetzung) werden auf dieser Leistung die lfd. Aufwendungen des Gebäudes geplant.	2.808	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		250				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteingefegergebühren	94	100	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.735	1.900	4.290	4.370	4.450	4.500
562400 Datenverarbeitung	35					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	2.133	1.900	2.690	2.770	2.850	2.900
568100 Grundsteuer	1.567		1.600	1.600	1.600	1.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.637	12.850	17.390	17.470	17.550	11.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424102 Allgem. Einrichtungen, Ruwertalhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.637	- 7.450	- 14.590	- 14.670	- 14.750	- 11.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.637	- 7.450	- 14.590	- 14.670	- 14.750	- 11.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.400	3.400	3.400	3.400	3.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		4.400	3.400	3.400	3.400	3.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.400	- 3.400	- 3.400	- 3.400	- 3.500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.637</u>	<u>- 11.850</u>	<u>- 17.990</u>	<u>- 18.070</u>	<u>- 18.150</u>	<u>- 14.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.014	- 8.050	- 14.190	- 14.270	- 14.350	- 14.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		20.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.014</u>	<u>- 28.050</u>	<u>- 14.190</u>	<u>- 14.270</u>	<u>- 14.350</u>	<u>- 14.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
4141	Maßnahmen der Gesundheitspflege	414101	Zerfer Mobilitätsprojekt
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)
		553102	Gräber
		553103	Leichenhallen
		553104	Urnenwand
5534	Jüdischer Friedhof	553401	Jüdischer Friedhof
5541	Naturschutz und Landschaftspflege	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	462	130.662	142.162	139.862	130.262	130.062
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.582	22.230	24.980	24.980	24.980	24.980
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.970	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E7	Sonstige laufende Erträge	48.391	39.000	48.000	48.000	48.000	48.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	140.406	193.892	216.642	214.342	204.742	204.542
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.221	120.400	133.400	136.100	138.800	141.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.716	218.400	280.030	265.530	260.530	110.530
E11	Abschreibungen		304.300	352.900	351.000	347.700	346.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.698	20.410	44.415	20.750	5.765	5.775
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	315.636	663.510	810.745	773.380	752.795	604.305
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 175.230	- 469.618	- 594.103	- 559.038	- 548.053	- 399.763
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 175.230	- 469.618	- 594.103	- 559.038	- 548.053	- 399.763
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		120.380	129.850	131.470	132.170	133.770
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		33.500	39.700	40.200	40.500	40.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 175.230	- 436.118	- 554.403	- 518.838	- 507.553	- 358.863
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 211.184	- 269.968	- 348.903	- 314.738	- 306.153	- 158.463
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.505		13.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	194.423	633.500	625.200	1.358.800	470.500	470.500
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	17					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	196.945	633.500	638.200	1.358.800	470.500	470.500
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		115.000	88.000	70.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.161.532	3.030.000	329.400	1.685.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.161.532	3.145.000	417.400	1.755.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 964.588	- 2.511.500	220.800	- 396.200	470.500	470.500
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.175.772</u>	<u>- 2.781.468</u>	<u>- 128.103</u>	<u>- 710.938</u>	<u>164.347</u>	<u>312.037</u>

Leistung 114300 - Bauhof

Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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

Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:

Leistung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Mittelwert	in %	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
111000 Verwaltungssteuerung	1.701,91 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2233,97	1%	2.500 €	2.600 €	2.600 €	2.600 €
114201 Liegenschaften	1.512,81 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1437,60	1%	1.600 €	1.600 €	1.700 €	1.700 €
281103 Heimat- und Brauchtumspflege	4.018,41 €	200,00 €	200,00 €	1472,80	1%	1.700 €	1.700 €	1.700 €	1.700 €
365200 Kindertagesstätte	15.979,09 €	11.200,00 €	11.300,00 €	12826,36	9%	14.500 €	14.700 €	14.800 €	14.900 €
366103 Kinderspielplätze etc.	7.138,59 €	6.900,00 €	6.900,00 €	6979,53	5%	7.900 €	8.000 €	8.000 €	8.100 €
424101 Sportplätze	- €	300,00 €	300,00 €	200,00	0%	200 €	200 €	200 €	200 €
424102 Ruwertalhalle	212,74 €	4.300,00 €	4.400,00 €	2970,91	2%	3.400 €	3.400 €	3.400 €	3.500 €
541101 Straßen, sonst. Öffentl. Verkehrsraum	1.512,81 €	6.200,00 €	6.200,00 €	4637,60	3%	5.200 €	5.300 €	5.300 €	5.400 €
551101 öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	81.077,31 €	98.430,00 €	99.580,00 €	93029,10	62%	105.250 €	106.470 €	107.070 €	108.370 €
553101 Friedhof	18.390,00 €	13.500,00 €	13.700,00 €	15196,67	10%	17.200 €	17.400 €	17.500 €	17.700 €
553102 Gräber	4.160,24 €	900,00 €	900,00 €	1986,75	1%	2.200 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €
555900 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	8.249,56 €	5.700,00 €	5.800,00 €	6583,19	4%	7.400 €	7.500 €	7.600 €	7.700 €
573102 Bürgerhaus	- €	700,00 €	700,00 €	466,67	0%	500 €	500 €	500 €	500 €
Gesamt	143.953,47 €	152.230,00 €	153.880,00 €	150.021,16	100%	169.550 €	171.670 €	172.670 €	174.670 €

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Betrieb des Bauhofs der Ortsgemeinde einschl. Personal, bauliche Anlagen, Maschinen und Fahrzeugen zum Zweck der Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Einrichtungen, insbesondere Straßen, von Gebäuden, Anlagen und Grundstücken.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Einsatzpläne Verträge		
Zielgruppe		
Bürger/innen Benutzer Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354					
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	354					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	354					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.221	120.400	133.400	136.100	138.800	141.500
502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	90.295	93.600	103.100	105.200	107.300	109.400
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>	6.862	7.300	8.100	8.300	8.400	8.600
504200 <i>Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)</i>	19.064	18.900	21.700	22.100	22.600	23.000
506290 <i>Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen</i>		200	200	200	200	200
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>		400	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.623	18.950	16.700	16.700	16.700	16.700
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	1.597	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		300	150	150	150	150
523500 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	8.811	12.000	10.900	10.900	10.900	10.900
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen</i>	1.288	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	1.423	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	429	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteingefegergebühren	76	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen		9.600	14.500	13.800	12.100	11.400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		600	600	600	600	600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.000	13.900	13.200	11.500	10.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.749	4.930	4.950	5.070	5.070	5.070
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.486		150	150	150	150
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** gem. Meldung PA	342	500	100	100	100	100
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinische Betreuung Gemeindearbeiter, Anpassung an tatsächlichen Bedarf lt. Rückmeldung Personalamt (KiTa-Personal siehe Produkt 36501)	855	600	500	500	500	500
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	280	500	500	500	500	500
562400 Datenverarbeitung	38		50	50	50	50
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Internet/ Telefon, Handys	757	1.500	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	654	650	380	400	400	400
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** in 2025 Erhöhung um 2 % für Haftpflicht und 3 % für Kasko (gem. Rückmeldung der Versicherung)	1.037	950	2.300	2.400	2.400	2.400
568200 Kraftfahrzeugsteuer	301	230	270	270	270	270
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	135.594	153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 135.240	- 153.880	- 169.550	- 171.670	- 172.670	- 174.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 135.240	- 153.880	- 169.550	- 171.670	- 172.670	- 174.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** ##		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		153.880	169.550	171.670	172.670	174.670
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 135.240					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 138.728	9.600	14.500	13.800	12.100	11.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	50.671	10.000	68.500	315.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	50.671	10.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: 7.500 € für Anschaffung Wildkrautbürste, 6.000 € für Kehrbürste, 5.000 € für sonstige Geräte 2026: 15.000 € für sonstige Geräte (vorsorglicher Ansatz)			18.500	15.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Planungskosten, 2026: Baukosten Ein Abriss der Ruwertalhalle wäre kostenintensiver als der Umbau mit anschließender Nutzung, daher wird der Umbau von der Ortsgemeinde angestrebt. Nach erfolgtem Umbau und Umzug des Bauhofs in dieses Gebäude kann das Gemeindehaus (Bahnhofstraße 10) veräußert werden.			50.000	300.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.671	10.000	68.500	315.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.671	- 10.000	- 68.500	- 315.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 189.400	- 400	- 54.000	- 301.200	12.100	11.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

70 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen

	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	18.500	15.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.500	- 15.000			

76 Umnutzung ehem. Ruwertalhalle zu einem zentralen Bauhof

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	300.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 300.000			

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.932		25.000			
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, Beratungen, Gutachten usw. ** 17.000 € für Restkosten Planung und Gutachten Aufstellung B-Plan Gewerbegebiet Hirschfelderhof; 8.000 € Änderung BPlan am Kindergarten (Anlegung Parkplatz)	12.932		25.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.932		25.000			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.932		- 25.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.932		- 25.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 12.932		- 25.000			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 25.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

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>			- 25.000			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Mit eigenen Maßnahmen und der Unterstützung privater Maßnahmen zur Dorferneuerung soll die strukturelle Entwicklung der Ortsgemeinde auch unter Ausschöpfung der möglichen Landesförderung nachhaltig betrieben werden.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Dorferneuerung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		15.600	10.800	9.000		
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		9.000	10.800	9.000		
** DE-Förderung Land 90 %, für Fortschreibung DE-Konzept max. 9.000 €						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.600				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		15.600	10.800	9.000		
E11 Abschreibungen		19.700				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		19.700				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		15.000	12.000	15.000		
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		15.000	12.000	15.000		
** 2025: Dorfmoderation, 2026: Fortschreibung DE-Konzept						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		34.700	12.000	15.000		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 19.100	- 1.200	- 6.000		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 19.100	- 1.200	- 6.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 19.100	- 1.200	- 6.000		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 6.000	- 1.200	- 6.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.505				
681746	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Sparkassen	150				
681750	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	1.000				
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	1.355				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800				
682650	Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	800				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.305				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	208.772	10.000			
785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Pflasterung Parkplätze oberhalb des Gehweges inkl. Verlegung der Behindertenparkplätze	208.772	10.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.772	10.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 205.467	- 10.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 205.467	- 6.000	- 11.200	- 6.000	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

9 Neugestaltung des Marktplatzes im Zuge der Dorferneuerung						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter, hier insbesondere im Zusammenhang mit der Errichtung von Windkraftanlagen auf Gemeindefläche		
Bemerkung		
u.a. Windkraft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511403 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.463					
442510 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	4.463					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.463					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.463		1.800			
562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i>	4.463		1.800			
** <i>Vertragsprüfung des Gestattungs- und Nutzungsvertrages zur Nutzung von Grundstücken und Verlegung von Kabel; Windpark Manderner Rodung (gem. Beschlussfassung vom 21.11.2024)</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.463		1.800			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 1.800			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 1.800			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 1.800</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.392		- 1.800			
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>- 3.392</u>		<u>- 1.800</u>			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Verkehrsteilnehmer/-innen

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		113.900	127.200	126.700	126.100	125.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		28.400	41.700	41.200	40.600	40.400
415900 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		11.250	16.500	16.500	16.500	16.500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		11.250	16.500	16.500	16.500	16.500
E7 Sonstige laufende Erträge	48.391	39.000	48.000	48.000	48.000	48.000
461900 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens -Sonstige	160					
462500 Konzessionsabgaben	48.231	39.000	48.000	48.000	48.000	48.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.391	164.150	191.700	191.200	190.600	190.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.055	180.900	210.600	195.600	195.600	45.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	39.997	28.000				
** Strombezugskosten s. Leistung 541102						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Neben den jährlichen Straßenunterhaltungsaufwendungen sind sind 4.100 € für Brückenbauwerksprüfungen vorzusehen; zudem werden in 2025-2027 erhebliche Straßensanierungen erforderlich (= +150.000 € pro Jahr). Zusätzlich in 2025 22.000 € Restsumme Honorar Ing. Büro IPB für Ausbau der Poststraße. Im Rahmen des Ausbaus der K141 müssen die gemeindeeigenen Zufahrten/ Zuwegungen (Gebäude Motorsportclub) und eine Fläche in der Hauptstraße hergerichtet werden.	67.794	113.500	171.100	156.100	156.100	6.100
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** z. B. Akku's Geschwindigkeitstafeln	377	400	400	400	400	400
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** z. B. Verkehrszeichen	120		100	100	100	100
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** pauschale Kostenerstattung nach §12 Abs. 10 LStr.G an das Verbandsgemeindewerk für die Unterhaltung der Straßenoberfläche	38.766	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
E11 Abschreibungen		273.200	325.100	323.900	322.300	321.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		15.700	16.600	15.500	14.100	13.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	100	100	100	100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		249.200	286.500	286.500	286.300	286.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.900	9.000	8.900	8.900	8.900
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			300	300	300	
539900 Sonstige Abschreibungen		6.300	12.600	12.600	12.600	12.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147.055	454.100	535.700	519.500	517.900	367.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 98.663	- 289.950	- 344.000	- 328.300	- 327.300	- 177.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 98.663	- 289.950	- 344.000	- 328.300	- 327.300	- 177.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.200	5.200	5.300	5.300	5.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		6.200	5.200	5.300	5.300	5.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.200	- 5.200	- 5.300	- 5.300	- 5.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 98.663	- 296.150	- 349.200	- 333.600	- 332.600	- 182.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 68.744	- 148.100	- 167.800	- 152.900	- 152.900	- 3.000
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	193.248	629.000	625.200	1.358.800	470.500	470.500
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	193.248					

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 ** Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtläche von 1.450 qm. Von der Gesamtläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Beitragsanteil Verkehrsanlage (=30,35 €/qm)		629.000	203.300	183.000	183.000	183.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB (65 % abzgl. 2 % Konfusionsanteil = 63 %)			81.900	888.300		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB 63 %			16.600			
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wkB 63 % (65 % abzgl. 2 % Konfusionsanteil)			4.000			
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtläche von 1.450 qm. Von der Gesamtläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Beitragsanteil Kanal und Wasser (=47,68 €/qm)			319.400	287.500	287.500	287.500
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	17					
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.265	629.000	625.200	1.358.800	470.500	470.500
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		115.000		60.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100.000				
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** s. 541102		15.000				
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Straßenbeleuchtung				60.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	753.674	3.020.000	243.400	1.370.000		
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	4.953					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto <i>** Neuveranschlagung: Anschaffung von Geschwindigkeitstafeln</i>			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** restliche Planungskosten (Baumaßnahme erledigt)</i>	468.700		10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	1.220	20.000	20.000	20.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** 2025+2026: jeweils 100.000 € Planungskosten 2025 zusätzlich 30.000 € Bodengutachten und Beweissicherung 2026: Baukosten 1.200.000 € + 60.000 € Straßenbeleuchtung, 50.000 € Schlussvermessung</i>			130.000	1.350.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Der Grunderwerb ist in 2022 erfolgt; die Erschließung des NBG "Auf der Langfuhr" wurde im Haushalt 2023/2024 neu veranschlagt (150.000 € in 2023, 3.100.000 € in 2024 und 420.000 € in 2025). Die Gesamtkosten belaufen sich inkl. Grunderwerb und Endstufenausbau nach aktuellen Berechnungen/ Submissionsergebnissen auf rd. 2.855.000 €. Somit ist eine Neuveranschlagung des Ansatzes für 2025 entbehrlich, da die Ansätze bis einschl. 2024 auskömmlich sind. Es erfolgt ein entsprechender Mittelübertrag nach 2025 für die noch nicht verausgabten erforderlichen Kosten. Ein Vorfinanzierungskredit ist bislang nicht aufgenommen worden, kann aber noch (je nach zeitlicher Umsetzung der Verkäufe in 2025 auf die Kreditermächtigung aus 2024) erfolgen. In 2024 wurden zahlungswirksam 2 der 39 Bauplätze veräußert. Die Veräußerungserlöse werden demnach nachrichtlich in der Investitionsübersicht dargestellt (dienen zur direkten Gegenfinanzierung der Kosten bzw. Ablösung des Vorfinanzierungskredits, falls dieser aufgenommen werden müsste). Die Refinanzierung erfolgt über kostendeckende Verkaufspreise der Grundstücke. Der Verkaufspreis wurde gem. Beschluss vom 02.05.2024 auf 145 € /qm festgesetzt. Dies deckt die bekannten Kosten vollumfänglich und es wurde zusätzlich ein Infrastrukturkostenanteil mit berücksichtigt.</i>	48.852	3.000.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Maßnahme wurde in 2022 veranschlagt und über liquide Mittel finanziert (welche immernoch vorhanden sind). Gem. Submissionsergebnissen in 2022 gestaltete sich die Finanzierung wie folgt: Gesamtkosten 562.000 € abzgl. Beiträge 360.000 € und Zuwendung LBM 72.410 € = zu finanzierender Eigenanteil 129.590 €.</p> <p>Es stehen Rechnungssummen aus für Straßenbeleuchtung 66.000 €, Grunderwerb und Vermessung 26.000 € Verwaltungsaufwand LBM 40.000 € und Baukosten 200.000 € (= 332.000 €).</p> <p>Verfügbare über liquide Mittel finanzierte Restmittel bestehen für Straßenbeleuchtung sowie Grunderwerb, Vermessung und für den Verwaltungskostenaufwand i. H. der ausstehenden Rechnungssummen (= rd. 132.000 €). Für die Baukosten stehen noch rd. 193.600 € zur Verfügung. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden demnach weitere 6.400 € benötigt, welche in 2025 neu veranschlagt werden (abzgl. Beiträge</p>	135.397		6.400			
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Schlussrechnung für die Bepflanzung ist beglichen. Gemäß Rückmeldung der Fachabteilung verbleibt von der ursprünglichen Auftragssumme nach Abzug der bereits erfolgten Abschlagszahlungen an die Baufirma noch eine Restsumme i. H. v. rd. 72.000 €. Zudem wird der Verwaltungskostenanteil an den LBM noch in Rechnung gestellt (= 38.000 €). Insgesamt werden somit rd. 110.000 € benötigt. Abzüglich der noch aus Vorjahren verfügbaren Restmittel (= rd. 69.400 €) muss zur Ausfinanzierung der Maßnahme ein Ansatz i. H. v. 40.600 € bereitgestellt werden. Nach Vorliegen aller Kosten/ Rechnungen erfolgt die beitragsrechtliche Endprüfung der Maßnahme. Neuveranschlagung mit angepasstem Ansatz, da der Ansatz aus 2023 bisher nicht benötigt wurde.</p>	602		40.600			
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Mittelübertrag (finanziert in Vorjahren, keine Kreditaufnahme erfolgt, da über liquide Mittel finanziert) für Schlussrechnungen Baufirma und Ingenieurbüro i. H. v. rd. 213.600 €. Gem Mitteilung Fachabteilung stehen noch Rechnungen i. H. v. 220.000 € aus, sodass 6.400 € im neuem Haushalt auszufinanzieren sind. Zusätzlicher Ansatz in 2025 für Mehrkosten bei Einmündung in K141 i. H. v. 20.000 € (geschätzte Kosten, Abstimmung mit LBM erforderlich).</p>	93.950		26.400			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	753.674	3.135.000	243.400	1.430.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 560.409	- 2.506.000	381.800	- 71.200	470.500	470.500
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 629.153	- 2.654.100	214.000	- 224.100	317.600	467.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

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

25 Neubaugebiet (Erweiterung) im Bereich der Schulstraße						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000				

54 Bürgersteigausbau entlang der B 407						
	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		40.600				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.600				

60 Bürgersteigausbau entlang der K 141 (Oberzerf)						
	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		4.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.400				

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
60 Bürgersteigausbau entlang der K 141 (Oberzerf)					
	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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.400				

63 NBG "Auf der Langfuhr"					
	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	522.700	470.500	470.500	470.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	522.700	470.500	470.500	470.500	

65 Ausbau der Kapellenstraße in Oberzerf					
	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	16.600				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.400				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.800				

78 Ausbau der Hauptstraße					
	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	81.900	888.300			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	1.410.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.100	- 521.700			

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**1010 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	20.000	20.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 20.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.900	2.900	2.900	2.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			2.900	2.900	2.900	2.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.900	2.900	2.900	2.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			37.500	38.000	38.000	38.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** ## Stromkosten Straßenbeleuchtung , gem. Bündelausschreibung (läuft in 2025 aus)			22.800	23.000	23.000	23.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Straßenbeleuchtungspauschalen			14.700	15.000	15.000	15.000
E11 Abschreibungen			5.000	5.000	5.000	5.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			42.500	43.000	43.000	43.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 39.600	- 40.100	- 40.100	- 40.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 39.600	- 40.100	- 40.100	- 40.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 39.600	- 40.100	- 40.100	- 40.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 37.500	- 38.000	- 38.000	- 38.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen ** Förderung Westnetz			8.500 8.500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			8.500			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Neuveranschlagung / vorsorgliche Einplanung			88.000 10.000	10.000 10.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Neuveranschlagung: Umstellen Straßenbeleuchtung auf LED (da bisher nicht umgesetzt). Genehmigung Kommunalaufsicht vom 25.09.2024 zur Durchführung der Maßnahme.			78.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			88.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 79.500	- 10.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 117.000	- 48.000	- 38.000	- 38.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

29 Straßenbeleuchtungsanlagen, Ergänzungs- bzw. Erweiterungsmaßnahmen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000				

75 Umstellen Straßenbeleuchtung auf LED						
	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	8.500					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.500					

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113	250	170	170	170	170
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	113	150	120	120	120	120
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		400	5.400	5.400	5.400	5.400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	400	400	400	400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			5.000	5.000	5.000	5.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18	20	25	25	25	25
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	18	20	25	25	25	25
** in 2025: +2,8 %						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	131	670	5.595	5.595	5.595	5.595
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 131	- 470	- 5.395	- 5.395	- 5.395	- 5.395
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 131	- 470	- 5.395	- 5.395	- 5.395	- 5.395
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 131	- 470	- 5.395	- 5.395	- 5.395	- 5.395
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 165	- 270	- 195	- 195	- 195	- 195
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landeszuschuss nach dem Landesverkehrsförderungsgesetz</i>			4.500 4.500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			4.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Errichtung von einer Buswartealle an der Kita</i>	143.868 143.868		7.500 7.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.868		7.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 143.868		- 3.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 144.033	- 270	- 3.195	- 195	- 195	- 195

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541103 Buswarteallen:

48 Errichtung von Buswarteallen						
	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	4.500					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000					

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Grundstückseigentümer/-innen		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			650	650	650	650
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			650	650	650	650
** Parkplatz am Radweg, Marktplatz und Trierer Str./ Deeswiese						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 650	- 650	- 650	- 650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 650	- 650	- 650	- 650
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>			- 650	- 650	- 650	- 650

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.885	12.300	7.110	7.110	2.110	2.110
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wkB	129	300	110	110	110	110
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** in 2025+2026 jeweils 5.000 € Mehraufwand für innerörtliche Bepflanzungsmaßnahmen	6.802	12.000	7.000	7.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.954					
E11 Abschreibungen		100	100	100	100	100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.885	12.400	7.210	7.210	2.210	2.210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.885	- 12.400	- 7.210	- 7.210	- 2.210	- 2.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.885	- 12.400	- 7.210	- 7.210	- 2.210	- 2.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		99.580	105.250	106.470	107.070	108.370
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		99.580	105.250	106.470	107.070	108.370
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 99.580	- 105.250	- 106.470	- 107.070	- 108.370
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.885	- 111.980	- 112.460	- 113.680	- 109.280	- 110.580
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.907	- 111.880	- 112.360	- 113.580	- 109.180	- 110.480
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.907</u>	<u>- 111.880</u>	<u>- 112.360</u>	<u>- 113.580</u>	<u>- 109.180</u>	<u>- 110.480</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.048	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** ART, VG-Werke	2.853	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	2.195	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	187	150	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft	187	150	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.235	6.150	6.300	6.300	6.300	6.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.235	- 6.150	- 6.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.235	- 6.150	- 6.300	- 6.300	- 6.300	- 6.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.700	17.200	17.400	17.500	17.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		13.700	17.200	17.400	17.500	17.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 13.700	- 17.200	- 17.400	- 17.500	- 17.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 5.235	- 19.850	- 23.500	- 23.700	- 23.800	- 24.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.858	- 18.850	- 22.400	- 22.600	- 22.700	- 22.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.547					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.547					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.547					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.547					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.405	- 18.850	- 22.400	- 22.600	- 22.700	- 22.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	600	600	600	600
415900 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		500	600	600	600	600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.582	10.700	8.200	8.200	8.200	8.200
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Grabherstellung	3.240	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt ** Grabnutzungsentgelt (keine Verbuchung mehr auf 236100)	4.500		4.000	4.000	4.000	4.000
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	531		700	700	700	700
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	76.311	5.700				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.154	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Grabaufhebungskosten	2.154	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86.736	13.200	10.300	10.300	10.300	10.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173	500	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	173	500	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		300	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	173	800	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	86.564	12.400	9.800	9.800	9.800	9.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	86.564	12.400	9.800	9.800	9.800	9.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	2.200	2.300	2.300	2.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		900	2.200	2.300	2.300	2.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 900	- 2.200	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	86.564	11.500	7.600	7.500	7.500	7.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.907	5.600	7.300	7.200	7.200	7.200
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	375	4.500				
682700 Grabnutzungsentgelte	375	4.500				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	375	4.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	375	4.500				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>16.282</u>	<u>10.100</u>	<u>7.300</u>	<u>7.200</u>	<u>7.200</u>	<u>7.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsentgelte Leichenhalle		280	280	280	280	280
		280	280	280	280	280
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		280	280	280	280	280
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820	500	500	500	500	500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	277	400	400	400	400	400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	543	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	349	310	440	455	470	480
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	349	310	440	455	470	480
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.169	810	940	955	970	980
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.169	- 530	- 660	- 675	- 690	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.169	- 530	- 660	- 675	- 690	- 700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.169</u>	<u>- 530</u>	<u>- 660</u>	<u>- 675</u>	<u>- 690</u>	<u>- 700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.297	- 530	- 660	- 675	- 690	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.297</u>	<u>- 530</u>	<u>- 660</u>	<u>- 675</u>	<u>- 690</u>	<u>- 700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553401	Jüdischer Friedhof	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5534	Jüdischer Friedhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde unterhält und pflegt den jüdischen Friedhof. Die Kosten der Betreuung werden durch dieses pauschal erstattet.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung der Anlagen als Gedenkstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553401 Jüdischer Friedhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	462	462	462	462	462	462
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pauschbetrag Betreuung jüdischer Friedhof	462	462	462	462	462	462
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	462	462	462	462	462	462
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	462	462	462	462	462	462
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	462	462	462	462	462	462
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	462	462	462	462	462	462
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		462	462	462	462	462
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		462	462	462	462	462

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.600	1.600	1.600	1.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			1.100	1.100	1.100	1.100
** Marktplatz						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			500	500	500	500
E11 Abschreibungen			1.400	1.400	1.400	1.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.400	1.400	1.400	1.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			3.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 1.600</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.600</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
		114211	Gemeindehaus Bahnhofstr. 10
		114221	Jagdhaus
		114231	Vereinsheim Hauptstr. 32
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Land- und Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555109	Eigenjagdbezirk "Hochwald"
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
		573112	Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.430	315.000	219.100	219.100	219.100	219.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.338	500	550	550	550	550
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.735.865	665.700	1.063.500	1.063.500	1.063.500	1.063.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.020	169.340	68.900	91.400	173.900	61.400
E7	Sonstige laufende Erträge	17.381	109.000	370.700	335.700	335.700	335.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.834.034	1.259.540	1.722.750	1.710.250	1.792.750	1.680.250
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	99.322	138.500	147.400	150.400	153.400	156.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.193.345	1.002.350	924.110	960.610	1.115.610	890.610
E11	Abschreibungen		80.100	82.700	80.200	80.200	79.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	33.546	37.450	40.960	41.245	41.410	41.560
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.326.213	1.258.400	1.195.170	1.232.455	1.390.620	1.168.370
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	507.821	1.140	527.580	477.795	402.130	511.880
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	507.821	1.140	527.580	477.795	402.130	511.880
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.900	9.500	9.600	9.800	9.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.900	- 9.500	- 9.600	- 9.800	- 9.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	507.821	- 6.760	518.080	468.195	392.330	501.980
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	889.559	46.540	577.680	525.295	449.430	558.680
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.800					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		77.500	89.800	80.800	80.800	80.800
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.800	77.500	89.800	80.800	80.800	80.800
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	79.817		412.900	1.600.000	1.600.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.817		412.900	1.600.000	1.600.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.017	77.500	- 323.100	- 1.519.200	- 1.519.200	80.800
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	820.542	124.040	254.580	- 993.905	- 1.069.770	639.480

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.273	14.500	5.900	5.900	5.900
	441200 Mieten und Pachten	15.273	14.500	5.900	5.900	5.900
	** Mietwohnung Engelstr. 1					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.220	8.000	2.100	2.100	2.100
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 2.117				
	442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.800				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	10.536	8.000	2.100	2.100	2.100
	** Mietwohnung Engelstr. 1					
E7	Sonstige laufende Erträge	16.501	109.000			
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		100.000			
	** s. Leistung 114202					
	462800 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	16.501	9.000			
	** s. 555900-414900					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	41.994	131.500	8.000	8.000	8.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.611	28.600	4.550	5.050	5.050
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	15.996	16.000	3.500	4.000	4.000
	** ART, VG-Werke, Heizungsabrechnungen					
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	3.649	12.000	1.000	1.000	1.000
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	95				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** s. 114211	871	600	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		5.100	4.800	2.400	2.400	2.400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
539900 Sonstige Abschreibungen		3.700	2.800	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.537	5.300	790	805	820	830
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** s. 114211	132	150				
562400 Datenverarbeitung	70					
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** s. 114202	1	1.200				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Trafostation, DRK: Büro, Garage, Lager	1.588	1.450	510	525	540	550
568100 Grundsteuer ** Engelstraße 1	747	2.500	280	280	280	280
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.148	39.000	10.140	8.255	8.270	8.280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.847	92.500	- 2.140	- 255	- 270	- 280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	18.847	92.500	- 2.140	- 255	- 270	- 280
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.600	1.600	1.700	1.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		1.400	1.600	1.600	1.700	1.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.400	- 1.600	- 1.600	- 1.700	- 1.700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>18.847</u>	<u>91.100</u>	<u>- 3.740</u>	<u>- 1.855</u>	<u>- 1.970</u>	<u>- 1.980</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.604	96.200	1.060	545	430	420
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		77.500				
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)		77.500				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		77.500				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	20.306		900			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.306					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Das ehem. Feuerwehrgerätehaus im Ortsteil Oberzerf (Hauptstr. 38) soll verkauft werden. Zur Feststellung des Werts ist ein Wertgutachten notwendig. Genehmigung der Kommunalaufsicht wurde gem. Mail vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Gem. zwischenzeitlich durchgeführtem Gutachten beläuft sich der Wert des Gebäudes auf 15.000 € .			900			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.306		900			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.306	77.500	- 900			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.703</u>	<u>173.700</u>	<u>160</u>	<u>545</u>	<u>430</u>	<u>420</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

81 Verkauf Gebäude

	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	900				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 900				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge			370.700	335.700	335.700	335.700
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Ertrag über Buchwert aus der Veräußerung von Grundstücken aus dem NBG Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtfläche von 1.450 qm. Von der Gesamtfläche (26.236 qm) verbleiben somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Ertrag über Buchwert			358.000	323.000	323.000	323.000
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden			12.700	12.700	12.700	12.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			370.700	335.700	335.700	335.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Dreck-Weg-Tag			200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.600	1.600	1.600	1.600
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster			1.600	1.600	1.600	1.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.800	1.800	1.800	1.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			368.900	333.900	333.900	333.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			368.900	333.900	333.900	333.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>368.900</u>	<u>333.900</u>	<u>333.900</u>	<u>333.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			368.900	333.900	333.900	333.900
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			89.800	80.800	80.800	80.800
688900 <i>Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)</i> <i>** Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtfläche von 1.450 qm. Von der Gesamtfläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet.</i> <i>Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028)</i> <i>Hier Anteil Bodenwert (=13,40 €/qm)</i>			89.800	80.800	80.800	80.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			89.800	80.800	80.800	80.800
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			89.800	80.800	80.800	80.800
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>458.700</u>	<u>414.700</u>	<u>414.700</u>	<u>414.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

63 NBG "Auf der Langfuhr"						
	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	89.800	80.800	80.800	80.800		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.800	80.800	80.800	80.800		

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Gemeindehaus Bahnhofstr. 10	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindehauses in der Bahnhofstraße 10

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114211 Gemeindehaus Bahnhofstr. 10:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			14.900	14.900	14.900	14.900
	441200 Mieten und Pachten			14.900	14.900	14.900	14.900
	** Mieten Wohnungen Bahnhofstr. 10 (OG +EG)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			9.260	9.260	9.260	9.260
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			5.760	5.760	5.760	5.760
	** Betriebskosten Whg. EG						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen			3.500	3.500	3.500	3.500
	** Betriebskosten Whg. OG						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			24.160	24.160	24.160	24.160
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			25.300	18.300	8.300	8.300
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			6.000	6.000	6.000	6.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			19.000	12.000	2.000	2.000
	** Unterhaltungsaufwendung, zusätzlich in 2025 14.000 € + in 2026 10.000 € für u. a. Schimmelbeseitigung; in 2025 zusätzlich: sicherheitsrelevante Prüfung Gasleitung (kommunalaufsichtliche Zustimmung am 23.01.2025)						
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			300	300	300	300
	** Wartung Gastank, Schornsteinfeger						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			1.810	1.840	1.880	1.910
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			150	150	150	150
	** Gerätemiete Heizkostenverteiler						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			1.230	1.260	1.300	1.330
	** in 2025: +2,8 %						
	568100 Grundsteuer			430	430	430	430
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			27.110	20.140	10.180	10.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 2.950	4.020	13.980	13.950
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis			- 2.950	4.020	13.980	13.950
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 2.950	4.020	13.980	13.950
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 2.950	4.020	13.980	13.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114211 Gemeindehaus Bahnhofstr. 10:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.400			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			1.400			
** Das Gebäude soll verkauft werden. Zur Feststellung des Werts ist ein Wertgutachten notwendig. Genehmigung der Kommunalaufsicht wurde gem. Mail vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Das Gebäude hat gem. zwischenzeitlich durchgeführtem Gutachten einen Wert von rd. 270.000 € .						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.400			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.400			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des <u>Teilhaushalts</u>			- 4.350	4.020	13.980	13.950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114211 Gemeindehaus Bahnhofstr. 10:

81 Verkauf Gebäude						
	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	1.400					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.400					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114221	Jagdhaus	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jagdhauses

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114221 Jagdhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			400	400	400	400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			285	290	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			285	290	300	300
** in 2025: +2,8 %						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			685	690	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 685	- 690	- 700	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 685	- 690	- 700	- 700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 685	- 690	- 700	- 700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 685	- 690	- 700	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 685	- 690	- 700	- 700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	Vereinsheim Hauptstr. 32	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vereinsheims in der Hauptstraße 32

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114231 Vereinsheim Hauptstr. 32:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.900	3.900	3.900	3.900
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** ## Betriebskostenerstattung MSC Zerf			3.900	3.900	3.900	3.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			3.900	3.900	3.900	3.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.600	3.600	3.600	3.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			3.500	3.500	3.500	3.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			475	485	495	495
562400 Datenverarbeitung			35	35	35	35
** ILOQ-Lizenz						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			440	450	460	460
** +2,8 % in 2025						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			4.075	4.085	4.095	4.095
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 175	- 185	- 195	- 195
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 175	- 185	- 195	- 195
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 175	- 185	- 195	- 195
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 175	- 185	- 195	- 195
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>			- 175	- 185	- 195	- 195

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.430	305.000	201.800	201.800	201.800	201.800
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** ## Förderung Wegebau (84.000 €) und Wiederaufforstung (111.000 €)	14.430	298.200	195.000	195.000	195.000	195.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.664.186	585.000	982.200	982.200	982.200	982.200
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	1.662.326	584.000	981.200	981.200	981.200	981.200
441200 Mieten und Pachten	1.500					
441910 Erlöse aus Holzverkäufen (neu Konto 441100)	360					
441920 Erlöse aus Nebennutzungen (neu 441110)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.280	34.300	46.100	46.100	46.100	46.100
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Erstattungen für den Einsatz gemeindlicher Waldarbeiter im Staatsforst	13.108	4.000	12.000	12.000	12.000	12.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattungen für den Einsatz gemeindlicher Waldarbeiter in der Ortsgemeinde	24.106	20.000	20.400	20.400	20.400	20.400
442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	50					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadenverhütungspauschale	14.015	10.300	13.700	13.700	13.700	13.700
E7 Sonstige laufende Erträge	880					
452900 sonstige andere aktivierte Eigenleistungen	880					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.730.775	924.300	1.230.100	1.230.100	1.230.100	1.230.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	99.322	138.500	147.400	150.400	153.400	156.400
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	76.241	107.800	114.000	116.300	118.600	121.000
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.054					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	5.382	8.400	8.900	9.100	9.300	9.400
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	14.988	21.700	24.000	24.500	25.000	25.500
506290 Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen		200	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.657					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		400	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.147.425	699.900	850.150	850.150	850.150	850.150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Nasslager und Waldarbeiterschutzhütte	14.434	10.000	14.250	14.250	14.250	14.250
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	390	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anschaffungen z. B. Akkusägen etc.	2.646	500	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	32					
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** staatlicher Revierdienst	45.571	48.000	52.000	52.000	52.000	52.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung Personalkosten an OG Greimerath ehem. Forstzweckverband (25.000 €) zzgl. jährlicher Aufwand für Arbeiten Forstwirte anderer Gemeinden im Gemeindewald Zerf	76.939	45.000	77.200	77.200	77.200	77.200
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.742	30.000	119.000	119.000	119.000	119.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	999.670	564.400	586.000	586.000	586.000	586.000
E11 Abschreibungen		19.200	18.100	18.000	18.000	18.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.100	4.300	4.200	4.200	4.200
539900 Sonstige Abschreibungen		11.900	12.800	12.800	12.800	12.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25.012	26.300	28.680	28.705	28.705	28.705
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.200	2.500	500	500	500	500
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	454	300	200	200	200	200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.676	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Mobiltelefonkosten Forstwirte und Nasslager	497	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	282	290	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %: Waldarbeiterschutzhütte	15	20	20	25	25	25
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** in 2025 Erhöhung um 2 % für Haftpflicht und 3 % für Kasko (gem. Rückmeldung der Versicherung)	762	840	910	930	930	930
564190 Versicherungsbeiträge ** Waldbrandversicherung, Maschinenversicherung Nasslager	1.694	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Unfallversicherung, FECOF-Mitgliedsbeitrag, Kreiswaldbauverein	12.201	12.600	18.500	18.500	18.500	18.500
568100 Grundsteuer	5.033	5.250	4.500	4.500	4.500	4.500
568200 Kraftfahrzeugsteuer	198	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.271.758	883.900	1.044.330	1.047.255	1.050.255	1.053.255
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	459.017	40.400	185.770	182.845	179.845	176.845
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	459.017	40.400	185.770	182.845	179.845	176.845
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>459.017</u>	<u>40.400</u>	<u>185.770</u>	<u>182.845</u>	<u>179.845</u>	<u>176.845</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	846.530	52.800	197.070	194.045	191.045	188.045
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.515		95.600			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** gem. Forstwirtschaftsplan: Container für Nasslager, Pumpe			5.100			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** gem. Forstwirtschaftsplan			11.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** gem. Forstwirtschaftsplan 35.300 €, zusätzlich 44.200 € für Gatterbau aus 2024, der erst in 2025 zahlungswirksam wird.	1.515		79.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.515		95.600			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.515		- 95.600			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>845.014</u>	<u>52.800</u>	<u>101.470</u>	<u>194.045</u>	<u>191.045</u>	<u>188.045</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
66 Errichtung Nasslager						
	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	5.100					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.100					

70 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen						
	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	11.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.000					

73 Zaun-/Gatterbau						
	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	79.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.500					

Stellenplan 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):							
Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555109	Eigenjagdbezirk "Hochwald"	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung Eigenjagdbetrieb Hochwald		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555109 Eigenjagdbezirk "Hochwald":							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.736	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
441200 Mieten und Pachten	50.736	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
** entgeltliche Begehungsscheine und Pacht							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.736	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.032	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.222	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.811	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E11 Abschreibungen		400	400	400	400	400	
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	400	400	400	400	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Unfallversicherung SVLFG		100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.032	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	9.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	41.703	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500	50.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	41.703	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500	50.900
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	41.703	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500	50.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.285	40.900	50.900	50.900	50.900	50.900	50.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	43.285	40.900	50.900	50.900	50.900	50.900	50.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen			1.000	1.000	1.000	1.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		125.040	7.540	30.040	112.540	40
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		125.040	7.540	30.040	112.540	40
** Entgelt Nutzung einer Kabeltrasse gem. Vertrag und 50 % Erstattung Jagdgenossenschaft an Wirtschaftswegesanierungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		129.240	12.740	35.240	117.740	5.240
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.831	251.000	16.000	61.000	226.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** 1.000 € pauschaler jährlicher Ansatz; Für die erforderliche Wirtschaftswegesanieierung (bestehende Teerschicht ist zu erneuern) werden in 2025 15.000 € zur Förderantragsstellung beim DLR veranschlagt. Nach Rückmeldung von dort wird in diesem Jahr voraussichtlich keine Förderung zu erwarten sein. Daher werden die Sanierungsaufwendungen in 2026 und 2027 nach deren zu erwartenden Beginn (frühestens Mitte 2026, wenn Förderbewilligung bis dahin vorliegt) wie folgt veranschlagt: 60.000 € in 2026 und 225.000 € in 2027. Die Jagdgenossenschaft trägt jeweils 50 % der Kosten (s. Konto 442900)	4.831	251.000	16.000	61.000	226.000	1.000
E11 Abschreibungen		43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.831	294.600	59.600	104.600	269.600	44.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.831	- 165.360	- 46.860	- 69.360	- 151.860	- 39.360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.831	- 165.360	- 46.860	- 69.360	- 151.860	- 39.360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.800	7.400	7.500	7.600	7.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteile		5.800	7.400	7.500	7.600	7.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.800	- 7.400	- 7.500	- 7.600	- 7.700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.831</u>	<u>- 171.160</u>	<u>- 54.260</u>	<u>- 76.860</u>	<u>- 159.460</u>	<u>- 47.060</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.331	- 131.760	- 14.860	- 37.460	- 120.060	- 7.660
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>- 8.331</u>	<u>- 131.760</u>	<u>- 14.860</u>	<u>- 37.460</u>	<u>- 120.060</u>	<u>- 7.660</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde unterhält und bewirtschaftet die Einrichtung in der Engelstraße in Zerf.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Vereine Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume		
Qualitätsziele Optimierung des wirtschaftlichen Ergebnisses durch Ertragsverbesserung und Kostenbegrenzung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.670	5.700				
441200 Mieten und Pachten ** Mietwohnung Engelstr. 1 s. Leistung 114201	5.670	5.700				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.520	2.000				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Mietwohnung Engelstr. 1 s. Leistung 114201	2.520	2.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.190	9.200	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.414	12.900	12.200	12.200	12.200	12.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.872	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		1.000	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		100	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	50	50	50	50
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Schornsteingefegergebühren	542	700	550	550	550	550
E11 Abschreibungen		5.500	4.800	4.800	4.800	4.800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.400	4.800	4.800	4.800	4.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.852	2.550	3.420	3.520	3.610	3.720
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Wärmemengenzähler	249	250	250	250	250	250
562400 Datenverarbeitung	35					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** in 2025: +2,8 %	2.506	2.300	3.170	3.270	3.360	3.470
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	62					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.266	20.950	20.420	20.520	20.610	20.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.076	- 11.750	- 18.920	- 19.020	- 19.110	- 19.220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.076	- 11.750	- 18.920	- 19.020	- 19.110	- 19.220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		700	500	500	500	500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 700	- 500	- 500	- 500	- 500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.076	- 12.450	- 19.420	- 19.520	- 19.610	- 19.720
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.967	- 8.450	- 16.120	- 16.220	- 16.310	- 16.420
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.000		15.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Konzept für Verkauf	3.000		15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000		15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000		- 15.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 9.967	- 8.450	- 31.120	- 16.220	- 16.310	- 16.420

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

12 Bürgerhaus in der Engelstraße, Sanierungsmaßnahmen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000				

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Betrieb von sonstigen Freizeitanlagen wie z. B. Festplatz		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.032	450	210	210	210	210
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Festplatz Deeswiese (Marktplatz = Leistung 573108)	3.032	350	110	110	110	110
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.032	450	210	210	210	210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.032	- 450	- 210	- 210	- 210	- 210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.032	- 450	- 210	- 210	- 210	- 210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.032</u>	<u>- 450</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.593	- 450	- 210	- 210	- 210	- 210
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.593</u>	<u>- 450</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573112	Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte)	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung einer Versammlungsstätte (nach Errichtung)		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Verträge Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Vereine Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			300.000	1.600.000	1.600.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau Versammlungsstätte mit multifunktionaler Nutzung auf dem Gelände der Tennisplätze (daher neue Anlegung von Tennisplätzen, Maßnahme 80). Die "alte" Ruwertalhalle soll zu einem neuen Bauhof umgebaut werden (= Maßnahme 76). Fördermöglichkeiten sind zu prüfen. 2025: Planungskosten, 2026+2027: Baukosten. VE in 2026 für Baukosten 2027			300.000	1.600.000	1.600.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			300.000	1.600.000	1.600.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 300.000	- 1.600.000	- 1.600.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 300.000	- 1.600.000	- 1.600.000	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573112 Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte):

77 Neubau Versammlungsstätte mit multifunktionaler Nutzung						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	1.600.000	1.600.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000	- 1.600.000	- 1.600.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	VE - Planjahr 2026	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen		1.600.000		1.600.000		

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Betrieb der Tourismuseinrichtungen. Mitgliedsbeiträge Hochwald-Ferienland e. V., Tourismus- und Heilbäderverband RLP und Erholungsgebiet "zwischen Mosel und Saar"		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.300	10.600	10.600	10.600	10.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.300	10.600	10.600	10.600	10.600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.338	500	550	550	550	550
436100 Fremdenverkehrsbeitrag	2.338	500	550	550	550	550
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.338	4.800	11.150	11.150	11.150	11.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000			
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuveranschlagung Beschilderung Wanderwege			2.000			
E11 Abschreibungen		6.300	11.000	11.000	11.000	11.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.300	11.000	11.000	11.000	11.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.145	3.200	3.800	3.900	3.900	3.900
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Hochwald Ferienland e. V. (einschl. Zuschuss als prädikatisierte Ortsgemeinde), Tourismus- und Heilbäderverband RLP, Erholungsgebiet "zwischen Mosel und Saar" e.V.	3.145	3.200	3.800	3.900	3.900	3.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.145	9.500	16.800	14.900	14.900	14.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 807	- 4.700	- 5.650	- 3.750	- 3.750	- 3.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 807	- 4.700	- 5.650	- 3.750	- 3.750	- 3.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 807	- 4.700	- 5.650	- 3.750	- 3.750	- 3.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 967	- 2.700	- 5.250	- 3.350	- 3.350	- 3.350
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	10.800 10.800					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.800					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	54.996 54.996					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.996					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 44.196					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 45.163	- 2.700	- 5.250	- 3.350	- 3.350	- 3.350

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | TH Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.219.877	1.196.100	1.313.400	1.352.700	1.391.600	1.431.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	723.035	720.400	742.000	742.000	742.000	742.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.942.912	1.916.500	2.055.400	2.094.700	2.133.600	2.173.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.554.849	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.554.849	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	388.063	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	34.761	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	34.709	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
E20	Ordentliches Ergebnis	422.772	272.500	466.100	423.100	329.600	337.200
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	422.772	272.500	466.100	423.100	329.600	337.200
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.224.876	1.196.100	1.313.400	1.352.700	1.391.600	1.431.700
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	723.035	720.400	742.000	742.000	742.000	742.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.947.911	1.916.500	2.055.400	2.094.700	2.133.600	2.173.700
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.581.145	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.581.145	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Zerf

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	366.766	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.374	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	52	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	27.322	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	394.088	272.500	466.100	423.100	329.600	337.200
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	394.088	272.500	466.100	423.100	329.600	337.200
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>394.088</u>	<u>272.500</u>	<u>466.100</u>	<u>423.100</u>	<u>329.600</u>	<u>337.200</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	104.835	3.390.500	1.237.300	3.573.200	2.886.500	
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	15.200	504.757	870.362	1.069.842	878.452	1.110.342
95.	Saldo	89.635	2.885.743	366.938	2.503.358	2.008.048	- 1.110.342

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.219.877	1.196.100	1.313.400	1.352.700	1.391.600	1.431.700	
401100 Grundsteuer A ** JHV 2025	11.567	11.600	13.000	13.000	13.000	13.000	
401200 Grundsteuer B	192.349	190.600	200.000	200.000	200.000	200.000	
401310 Gewerbesteuer	272.085	230.000	270.000	270.000	270.000	270.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0003029 von geschätzter Masse von 2.347 Mio. € (2026: 2.473 Mio. €, 2027: 2.598 Mio. €, 2028: 2.722 Mio. €)	635.871	654.900	710.900	749.100	787.000	824.500	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000097915 von geschätzter Masse von 349 Mio. € (2026: 357 Mio. €, 2027: 364 Mio. €, 2028 372 Mio. €)	29.753	30.900	34.200	35.000	35.700	36.500	
403300 Hundesteuer	7.911	8.000	8.300	8.300	8.300	8.300	
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0003029 von geschätzter Masse von 254 Mio € (2026: 255 Mio €, 2027: 256 Mio €, 2028: 262 Mio €)	70.342	70.100	77.000	77.300	77.600	79.400	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	723.035	720.400	742.000	742.000	742.000	742.000	
411110 Schlüsselzuweisungen A	505.339	502.600	533.700	533.700	533.700	533.700	
411120 Schlüsselzuweisungen B	70.448	70.500	47.500	47.500	47.500	47.500	

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	147.248	147.300	160.800	160.800	160.800	160.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.942.912	1.916.500	2.055.400	2.094.700	2.133.600	2.173.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.554.849	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	- 23.028					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % (Vorjahr 35 %) des Grundbetrages, (Berechnung: Gewerbesteuer Ist-Aufkommen/Hebesatz x Umlagesatz)	24.761	21.200	25.900	25.900	25.900	25.900
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Verbandsgemeindeumlage = 38 % (in 2024: 37,5 %) = 716.365,36 € und Kreisumlage = 45 % (in 2024: 43 %) = 848.327,40 € von Umlagegrundlagen von 1.885.172 € in 2025	1.553.116	1.581.900	1.564.700	1.596.000	1.628.000	1.660.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.554.849	1.603.100	1.590.600	1.621.900	1.653.900	1.686.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	388.063	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	388.063	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	388.063	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	366.766	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	366.766	313.400	464.800	472.800	479.700	487.300

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	34.761	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
	471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität ** Zinsen liquide Mittel	34.053		10.000	10.000	10.000	10.000
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	360	600	400	400	400	400
	479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt) ** Zinsanpassungstermin des bestehenden Kredits zum 01.12.2026. Die Restschuld soll sondergetilgt werden (über liquide Mittel). Unabhängig davon ist nach den aktuellen Zinskonditionen mit keinen negativen Zinssätzen mehr zu rechnen.	348	400	400	400		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
	575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** HH-Planung 2025/26		41.300	9.000	60.000	160.000	160.000
	579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	52	600	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	34.709	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
E20	Ordentliches Ergebnis	34.709	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	34.709	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
92.	Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.374	1.000	10.800	10.800	10.400	10.400
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite ** Zinsen liquide Mittel	26.666		10.000	10.000	10.000	10.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	360	600	400	400	400	400
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt) ** Zinsanpassungstermin des bestehenden Kredits zum 01.12.2026. Die Restschuld soll sondergetilgt werden (über liquide Mittel). Unabhängig davon ist nach den aktuellen Zinskonditionen mit keinen negativen Zinssätzen mehr zu rechnen.	348	400	400	400		
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	52	41.900	9.500	60.500	160.500	160.500
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** HH-Planung 2025/26		41.300	9.000	60.000	160.000	160.000
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	52	600	500	500	500	500
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	27.322	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.322	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.322	- 40.900	1.300	- 49.700	- 150.100	- 150.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>27.322</u>	<u>- 40.900</u>	<u>1.300</u>	<u>- 49.700</u>	<u>- 150.100</u>	<u>- 150.100</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		3.390.500	1.237.300	3.573.200	2.886.500	
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** HH-Planung 2025/26		3.390.500	1.237.300	3.573.200	2.886.500	
F36 Tilgung von Investitionskrediten	15.200	42.600	21.200	698.200	110.000	110.000

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) <i>** Zinsanpassungstermin zum 01.12.2026 für den einzigen bestehenden Kredit, Restschuld = 642.984,94 €. Aufgrund des Liquiditätsbestands zum 31.12.2024 (abzgl. der an Investitionen gebundenen Gelder und zum Ausgleich des Postens F44) sowie der in 2025/26 geplanten Verkaufserlöse für gemeindliche Gebäude (nicht kreditmindernd im Plan veranschlagt) soll die Sondertilgung erfolgen. Der Kredit läuft aktuell mit einem Zinssatz von -0,05 %, welcher bei einer dann anstehenden Neuaufnahme deutlich höher sein wird.</i>	15.200	42.600	21.200	698.200	110.000	110.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 15.200	3.347.900	1.216.100	2.875.000	2.776.500	- 110.000
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	104.835					
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	104.835					
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		462.157	849.162	371.642	768.452	1.000.342
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		462.157	849.162	371.642	768.452	1.000.342
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	104.835	- 462.157	- 849.162	- 371.642	- 768.452	- 1.000.342
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	89.635	2.885.743	366.938	2.503.358	2.008.048	- 1.110.342
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	89.635	2.885.743	366.938	2.503.358	2.008.048	- 1.110.342
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 104.835	462.157	849.162	371.642	768.452	1.000.342
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	12.122	- 83.500	- 19.900	- 747.900	- 260.100	- 260.100
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	116.957	2.844.843	368.238	2.453.658	1.857.948	- 1.260.442
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) TH Zentrale Verwaltung							
Beamte							
Beigeordneter mit eig. Geschäftsbereich	KomAEVO		0,300	0,300	0,300	0,300	Beigeordneter mit eigenem Geschäftsbereich Beigeordneter mit eigenem Geschäftsbereich
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,300	1,300	1,300	1,300	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,300	1,300	1,300	1,300	
Teilhaushalt: (2) TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. Sport							
Tariflich Beschäftigte							
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 02 SuE		0,450	0,450	0,000	0,000	Duale Ausbildung Duale Ausbildung
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 02 SuE		0,560	0,560	0,000	0,000	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 03 SuE		2,430	2,430	3,590	3,590	Mutterschutz und Elternzeit Mutterschutz und Elternzeit
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 08 SuE		0,620	0,620	0,670	0,670	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 8a SuE		12,550	12,550	11,230	11,230	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 8a SuE		0,000	0,000	0,670	0,670	
Hauswirtschaftskraft	03 TVöD		1,670	1,670	1,670	1,670	
Kindergartenleiter/in	S 16 SuE		1,000	1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		0,760	0,760	0,760	0,760	
stellv. Kindergartenleiter/in	S 15 SuE		0,770	0,770	0,770	0,770	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</i>			20,810	20,810	20,360	20,360	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			20,810	20,810	20,360	20,360	
Teilhaushalt: (3) TH Gestaltung, Umwelt							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	

Stellenplan Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,000	2,000	2,000	2,000	
Teilhaushalt: (4) TH Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Forstwirt	E 6 TV-W RP		2,000	2,000	1,000	1,000	
Forstwirt	E 8 TV-W RP		0,000	0,000	1,000	1,000	Forstwirtschaftsmeister Forstwirtschaftsmeister
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,300	1,300	1,300	1,300	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			24,810	24,810	24,360	24,360	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			26,110	26,110	25,660	25,660	

Ortsgemeinde Zerf
Investitionsübersicht 2025

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung				
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigen- leistungen €	Verkaufs- erlöse €	Kredite €
114201.81	ehem. Feuerwehrgerätehaus Wertgutachten für Verkauf	900					900
114211.81	Gemeindehaus Wertgutachten für Verkauf	1.400					1.400
114300.71	Bauhof Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geräte	18.500					18.500
114300.76	Bauhof Umnutzung ehem. Ruwertalhalle zu einem zentralen Bauhof	50.000					50.000
365200.14	Kindergarten Anlegung Parkplatz	100.000					100.000
365200.15	Kindergarten Anschaffungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.500					29.500
365200.41	Kindergarten Instandsetzung im Bestand, Planung	60.000					60.000
365200.42	Kindergarten - Baumaßnahmen Erweiterungsbau, Planung	190.000					190.000
424101.32	Sportplatz Gesamtkonzept Sportplatzgebäude	10.000					10.000
424101.79	Sportplatz Investitionskostenzuschuss	13.000					13.000
424101.80	Sportplatz Tennisplatz - Planung	20.000					20.000
511304.9	Marktplatz Parkplätze	10.000					10.000
541101.13	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung Anschaffung Geschwindigkeitstafeln	10.000					10.000
541101.25	NBG Schulstraße restliche Planungskosten	10.000					10.000
541101.54	Bürgersteigausbau B 407 Ausfinanzierung	40.600					40.600
541101.60	Hauptstraße Ausfinanzierung	6.400	4.000				2.400
541101.65	Kapellenstraße Mehrkosten	20.000	12.600				7.400
541101.65	Kapellenstraße Ausfinanzierung	6.400	4.000				2.400
541101.78	Hauptstraße Planung	130.000	81.900				48.100
541101.1010	Unvorhersehbares	20.000					20.000
541102.29	Straßenbeleuchtung Erweiterung	10.000					10.000
541102.75	Straßenbeleuchtung Umstellen auf LED	78.000		8.500			69.500
541103.48	ÖPNV-Anlagen Errichtung Buswarte Halle	7.500		4.500			3.000
555100.66	Forst Container für Nasslager, Pumpe	5.100					5.100
555100.70	Forst Anschaffung Maschinen, Geräte	11.000					11.000
555100.73	Forst Zaun-/ Gatterneubau	79.500					79.500
571100.62	Wirtschaftsförderung medizinische Versorgung und infrastrukturelle Verbesserungsmaßnahmen	100.000					100.000
573102.12	Bürgerhaus Konzept für Verkauf	15.000					15.000
573112.77	Versammlungsstätte Neubau	300.000					300.000
Summen		1.352.800	102.500	13.000	0	0	1.237.300
			115.500				

114202.63	Verkauf Baugrundstücke NBG "Auf der Langfuhr" (dienen zur Refinanzierung der in Vorjahren veranschlagten und noch zu zahlenden Erschließungskosten)					612.500
-----------	--	--	--	--	--	---------

Ortsgemeinde Zerf
Investitionsübersicht 2026

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung				Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigen- leistungen €	Verkaufs- erlöse €	
114300.70	Bauhof Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geräte	15.000					15.000
114300.76	Bauhof Umnutzung ehem. Ruwertalhalle zu einem zentralen Bauhof	300.000					300.000
365200.41	Kindergarten Instandsetzung im Bestand	258.500					258.500
365200.42	Kindergarten - Baumaßnahmen Erweiterungsbau	828.000					828.000
424101.80	Sportplatz Tennisplatz - Planung	20.000					20.000
541101.78	Hauptstraße Ausbau, Straßenbeleuchtung	1.410.000	888.300				521.700
541101.1010	Unvorhersehbares	20.000					20.000
541102.29	Straßenbeleuchtung Erweiterung	10.000					10.000
573112.77	Versamlungsstätte Neubau	1.600.000					1.600.000
Summen		4.461.500	888.300	0	0	0	3.573.200
			888.300				

114202.63	Verkauf Baugrundstücke NBG "Auf der Langfuhr" (dienen zur Refinanzierung der in Vorjahren veranschlagten und noch zu zahlenden Erschließungskosten)					551.300	
-----------	--	--	--	--	--	---------	--

Ortsgemeinde Zerf
Investitionsübersicht 2027

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuwei- sungen	Erstattungen / Eigen- leistungen	Verkaufs- erlöse	Kredite
		€	€	€	€	€	€
365200.41	Kindergarten Instandsetzung im Bestand	258.500					258.500
365200.43	Kindergarten - Baumaßnahmen Erweiterungsbau	828.000					828.000
424101.80	Sportplatz Tennisplatz - bauliche Umsetzung	200.000					200.000
573112.77	Versamlungsstätte Neubau	1.600.000					1.600.000
Summen		2.886.500	0	0	0	0	2.886.500
			0				

114202.63	Verkauf Baugrundstücke NBG "Auf der Langfuhr" (dienen zur Refinanzierung der in Vorjahren veranschlagten und noch zu zahlenden Erschließungskosten)					551.300	
-----------	--	--	--	--	--	---------	--

Ortsgemeinde Zerf
Investitionsübersicht 2028

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuwei- sungen	Erstattungen / Eigen- leistungen	Verkaufs- erlöse	Kredite
		€	€	€	€	€	€
		0					0
Summen		0	0	0	0	0	0
			0				

114202.63	Verkauf Baugrundstücke NBG "Auf der Langfuhr" (dienen zur Refinanzierung der in Vorjahren veranschlagten und noch zu zahlenden Erschließungskosten)					551.300	
-----------	--	--	--	--	--	---------	--

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 20

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
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke											
63	NBG "Auf der Langfuhr"											
	688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf	77.500								
<i>Bemerkung:</i>												
	Gesamteinzahlungen:			77.500								
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 77.500							
<hr/>												
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke											
81	Verkauf Gebäude											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			900						
<i>Bemerkung:</i>				Das ehem. Feuerwehrgerätehaus im Ortsteil Oberzerf (Hauptstr. 38) soll verkauft werden. Zur Feststellung des Werts ist ein Wertgutachten notwendig. Genehmigung der Kommunalaufsicht wurde gem. Mail vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Gem. zwischenzeitlich durchgeführtem Gutachten beläuft sich der Wert des Gebäudes auf 15.000 €.								
	Gesamtauszahlungen:					900						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					900						
<hr/>												
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
63	NBG "Auf der Langfuhr"											
	688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf			89.800		80.800		80.800	80.800	
<i>Bemerkung:</i>				Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtfläche von 1.450 qm. Von der Gesamtfläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Anteil Bodenwert (=13,40 €/qm)								

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 20

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
Gesamteinzahlungen:						89.800		80.800		80.800	80.800	
Saldo Aus- und Einzahlungen:						- 89.800		- 80.800		- 80.800	- 80.800	
114211	Gemeindehaus Bahnhofstr. 10											
81	Verkauf Gebäude											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			1.400						
<i>Bemerkung: Das Gebäude soll verkauft werden. Zur Feststellung des Werts ist ein Wertgutachten notwendig. Genehmigung der Kommunalaufsicht wurde gem. Mail vom 15.01.2025 in Aussicht gestellt. Das Gebäude hat gem. zwischenzeitlich durchgeführtem Gutachten einen Wert von rd. 270.000 €.</i>												
Gesamtauszahlungen:						1.400						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						1.400						
114300	Bauhof											
70	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	071900 Sonstige Fahrzeuge	50.671	10.000							
<i>Bemerkung:</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 20

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
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			18.500		15.000				
<i>Bemerkung:</i> 2025: 7.500 € für Anschaffung Wildkrautbürste, 6.000 € für Kkehrbürste, 5.000 € für sonstige Geräte 2026: 15.000 € für sonstige Geräte (vorsorglicher Ansatz)												
Gesamtauszahlungen:				50.671	10.000	18.500		15.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				50.671	10.000	18.500		15.000				
114300	Bauhof											
76	Umnutzung ehem. Ruwertalhalle zu einem zentralen Bauhof											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000		300.000				
<i>Bemerkung:</i> 2025: Planungskosten, 2026: Baukosten Ein Abriss der Ruwertalhalle wäre kostenintensiver als der Umbau mit anschließender Nutzung, daher wird der Umbau von der Ortsgemeinde angestrebt. Nach erfolgtem Umbau und Umzug des Bauhofs in dieses Gebäude kann das Gemeindehaus (Bahnhofstraße 10) veräußert werden.												
Gesamtauszahlungen:						50.000		300.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:						50.000		300.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 20

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
365200		Kindergarten										
14		Kindergarten										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			100.000						
	<i>Bemerkung: Anlegung eine Parkplatzes (auf Wiesenfläche), keine Förderung. Zur Anlegung des Parkplatzes ist die Änderung des B-Plans am Kindergarten erforderlich. Dazu sind 8.000 € im Ergebnishaushalt veranschlagt.</i>											
			Gesamtauszahlungen:			100.000						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			100.000						
<hr/>												
365200		Kindergarten										
15		Kindergarten, Einrichtungen des Kindergartens, Neubeschaffung bzw. Ersatzbeschaffung										
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			29.500						
	<i>Bemerkung: Kosten für Möbel (Schränke, Regale, Sitzgarnituren), Spielhaus (1.570 €), Backofen (15.000 €) gem. Bedarfsmeldung KiTa</i>											
			Gesamtauszahlungen:			29.500						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			29.500						
<hr/>												
365200		Kindergarten										
41		Kindergarten; Umbau im Bestand										
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
								258.500		258.500		

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 20

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
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen		785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			60.000	517.000	258.500		258.500		
<p><i>Bemerkung: Instandsetzung im Bestand: Erneuerung Heizungsanlage, Ertüchtigung Elektrik, Brandschutzmaßnahmen und Sonnenschutz im Außenbereich. Gesamtkosten gem. Kostenberechnung Architekt = 577.000 €</i></p> <p><i>2025: Planungskosten, die in 2025 zahlungswirksam werden. Zusätzlich wird eine VE in Höhe der Kosten 2026+2027 eingeplant, da ggffs. Ausschreibung und Auftragsvergabe in 2025</i></p> <p><i>2026+2027: restliche Planungs- und Baukosten</i></p> <p><i>Die Maßnahme soll parallel zu M42 umgesetzt werden. Bafa-Förderung muss geprüft werden. Vom Land gefördert werden nur Erweiterungen, kein Umbau im Bestand.</i></p> <p><i>Der nach Abzug der Zuwendungen verbleibende Eigenanteil ist neben der OG Zerf auch von Baldringen und Vierherrenborn zu tragen. Die Kostenverteilung und damit einhergehend die Beteiligungen von Baldringen und Vierherrenborn richten sich gem. Zweckvereinbarung hälftig nach der Anzahl der Kinder (Stichtag 31.05.) und hälftig anhand der Einwohnerzahl (Hauptwohnsitz, Stichtag 30.06.). Die Höhe der Kostenbeteiligungen kann erst nach Vorliegen der Förderbewilligungen und der Ausschreibungsergebnisse berechnet werden; anhand der o. g. Parameter und dem entsprechenden Stichtag (aktuell wäre die Verteilung bei rd. 81 % Zerf, 12 % Baldringen und 7 % Vierherrenborn).</i></p>												
Gesamtauszahlungen:						60.000	517.000	258.500		258.500		
Saldo Aus- und Einzahlungen:						60.000		258.500		258.500		

365200 Kindergarten

42 Kindergarten: Erweiterungsbau

VE - Aufteilung auf die Jahre

828.000

828.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 20

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
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	7.219	200.000	190.000	1.656.000	828.000		828.000		
<p><i>Bemerkung:</i> Erweiterung um 1 Gruppe und 1 Bewegungsraum. In 2023 und 2024 nur Kosten für Ausschreibungen und Planungskonzepte. Die Kosten betragen für beide Maßnahmen insgesamt rd. 2,423 Mio. € für Erweiterungsbau und Umbau im Bestand. Die Kosten wurden um mögliche Kostenvergünstigungen gekürzt. Der Bauausschuss hat am 11.03.2025 über die Kosten und die Vergünstigungen beraten. Die Einsparungen belaufen sich auf rd. 256.000 €. Die Anpassung der Kosten durch den Rat erfolgte im Rahmen der Haushaltsplanberatungen am 25.03.2025.</p> <p>Von den 2,423 Mio. € entfallen rd. 1.846.000 € auf die Erweiterung (M 42) und 577.000 € auf den Umbau im Bestand (M 41). Beides soll zeitgleich umgesetzt werden.</p> <p>2025 = Planungskosten, die in 2025 zahlungswirksam werden. Zusätzlich VE in Höhe der Kosten 2026+2027, da ggfls. Ausschreibung und Auftragsvergabe in 2025 2026 + 2027: restliche Planungskosten und Baukosten</p> <p>Geplante Bauzeit rd. 9 Monate. Aufgrund der Kinderzahlen wird vor Umsetzung der Erweiterung beim Jugendamt beantragt, eine finale neue Bedarfsermittlung durchzuführen.</p> <p>Zuwendungen sind zu beantragen. Der nach Abzug der Zuwendungen verbleibende Eigenanteil ist neben der OG Zerf auch von Baldringen und Vierherrenborn zu tragen. Die Kostenverteilung und damit einhergehend die Beteiligungen von Baldringen und Vierherrenborn richten sich gem. Zweckvereinbarung hälftig nach der Anzahl der Kinder (Stichtag 31.05.) und hälftig anhand der Einwohnerzahl (Hauptwohnsitz, Stichtag 30.06.). Die Höhe der Kostenbeteiligungen kann erst nach Vorliegen der Förderbewilligungen und der Ausschreibungsergebnisse berechnet werden; anhand der o. g. Parameter und dem entsprechenden Stichtag (aktuell wäre die Verteilung bei rd. 81 % Zerf, 12 % Baldringen und 7 % Vierherrenborn).</p>												
Gesamtauszahlungen:				7.219	200.000	190.000	1.656.000	828.000		828.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:				7.219	200.000	190.000		828.000		828.000		
424101	Sportplätze											
32	Sportanlage Zerf - Sportplatzgebäude											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		10.000	10.000						
<p><i>Bemerkung:</i> Planungskosten Gesamtkonzept, Neuveranschlagung</p>												
Gesamtauszahlungen:					10.000	10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000	10.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 20

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
424101	Sportplätze											
69	Mehrgenerationenspielfeld											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		20.000							
<i>Bemerkung:</i>												
	Gesamtauszahlungen:				20.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				20.000							
424101	Sportplätze											
79	Investitionskostenzuschuss											
	784400 Auszahlungen für Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Vermögensgegenstände	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände - Sonstige			13.000						
<i>Bemerkung: Investitionskostenzuschuss für Flutlichtanlage an Sportverein</i>												
	Gesamtauszahlungen:					13.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					13.000						
424101	Sportplätze											
80	Anlegung Tennisplatz											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			20.000			20.000		200.000	
<i>Bemerkung: Planungskosten (für Gesamtkonzept) in 2025+2026 jeweils 20.000 € Bauliche Umsetzung in 2027</i>												
	Gesamtauszahlungen:					20.000			20.000		200.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 20

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
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>					20.000		20.000		200.000		
<hr/>											
424102	Allgem. Einrichtungen, Ruwertalhalle										
46	Baumaßnahmen Ruwertalhalle										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		20.000							
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				20.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				20.000							
<hr/>											
511304	Stadt- und Dorferneuerung										
9	Neugestaltung des Marktplatzes im Zuge der Dorferneuerung										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	208.772		10.000						
<i>Bemerkung: Pflasterung Parkplätze oberhalb des Gehweges inkl. Verlegung der Behindertenparkplätze</i>											
Gesamtauszahlungen:			208.772		10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			208.772		10.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 20

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege										
13	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung										
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			10.000						
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Anschaffung von Geschwindigkeitstafeln</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						
541101	Straßen, Gehwege										
25	Neubaugebiet (Erweiterung) im Bereich der Schulstraße										
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	468.700		10.000						
<i>Bemerkung: restliche Planungskosten (Baumaßnahme erledigt)</i>											
Gesamtauszahlungen:					468.700	10.000					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					468.700	10.000					

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 20

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege										
29	Straßenbeleuchtungsanlagen, Ergänzungs- bzw. Erweiterungsmaßnahmen										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung		15.000							
<i>Bemerkung: s. 541102</i>											
	Gesamtauszahlungen:			15.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			15.000							
<hr/>											
541101	Straßen, Gehwege										
54	Bürgersteigausbau entlang der B 407										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	602		40.600						
<i>Bemerkung: Die Schlussrechnung für die Bepflanzung ist beglichen. Gemäß Rückmeldung der Fachabteilung verbleibt von der ursprünglichen Auftragssumme nach Abzug der bereits erfolgten Abschlagszahlungen an die Baufirma noch eine Restsumme i. H. v. rd. 72.000 €. Zudem wird der Verwaltungskostenanteil an den LBM noch in Rechnung gestellt (= 38.000 €). Insgesamt werden somit rd. 110.000 € benötigt. Abzüglich der noch aus Vorjahren verfügbaren Restmittel (= rd. 69.400 €) muss zur Ausfinanzierung der Maßnahme ein Ansatz i. H. v. 40.600 € bereitgestellt werden. Nach Vorliegen aller Kosten/ Rechnungen erfolgt die beitragsrechtliche Endprüfung der Maßnahme. Neuveranschlagung mit angepasstem Ansatz, da der Ansatz aus 2023 bisher nicht benötigt wurde.</i>											
	Gesamtauszahlungen:		602		40.600						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		602		40.600						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 20

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
60	Bürgersteigausbau entlang der K 141 (Oberzerf)											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen	135.397		6.400							
	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anzahlungen geleistete Anzahlungen										
<i>Bemerkung: Die Maßnahme wurde in 2022 veranschlagt und über liquide Mittel finanziert (welche immernoch vorhanden sind). Gem. Submissionsergebnissen in 2022 gestaltete sich die Finanzierung wie folgt: Gesamtkosten 562.000 € abzgl. Beiträge 360.000 € und Zuwendung LBM 72.410 € = zu finanzierender Eigenanteil 129.590 €.</i>												
<i>Es stehen Rechnungssummen aus für Straßenbeleuchtung 66.000 €, Grunderwerb und Vermessung 26.000 € Verwaltungsaufwand LBM 40.000 € und Baukosten 200.000 € (= 332.000 €).</i>												
<i>Verfügbare über liquide Mittel finanzierte Restmittel bestehen für Straßenbeleuchtung sowie Grunderwerb, Vermessung und für den Verwaltungskostenaufwand i. H. der ausstehenden Rechnungssummen (= rd. 132.000 €). Für die Baukosten stehen noch rd. 193.600 € zur Verfügung.</i>												
<i>Zur Ausfinanzierung der Maßnahme werden demnach weitere 6.400 € benötigt, welche in 2025 neu veranschlagt werden (abzgl. Beiträge</i>												
	Gesamtauszahlungen:		135.397		6.400							
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200			4.000							
	Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten										
<i>Bemerkung: wkB 63 % (65 % abzgl. 2 % Konfusionsanteil)</i>												
	Gesamteinzahlungen:				4.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		135.397		2.400							

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 20

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
63	NBG "Auf der Langfuhr"											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung		100.000							
<i>Bemerkung:</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau	48.852	3.000.000							
<i>Bemerkung: Der Grunderwerb ist in 2022 erfolgt; die Erschließung des NBG "Auf der Langfuhr" wurde im Haushalt 2023/2024 neu veranschlagt (150.000 € in 2023, 3.100.000 € in 2024 und 420.000 € in 2025). Die Gesamtkosten belaufen sich inkl. Grunderwerb und Endstufenausbau nach aktuellen Berechnungen/ Submissionsergebnissen auf rd. 2.855.000 €. Somit ist eine Neuveranschlagung des Ansatzes für 2025 entbehrlich, da die Ansätze bis einschl. 2024 auskömmlich sind. Es erfolgt ein entsprechender Mittelübertrag nach 2025 für die noch nicht verausgabten erforderlichen Kosten. Ein Vorfinanzierungskredit ist bislang nicht aufgenommen worden, kann aber noch (je nach zeitlicher Umsetzung der Verkäufe in 2025 auf die Kreditermächtigung aus 2024) erfolgen. In 2024 wurden zahlungswirksam 2 der 39 Bauplätze veräußert. Die Veräußerungserlöse werden demnach nachrichtlich in der Investitionsübersicht dargestellt (dienen zur direkten Gegenfinanzierung der Kosten bzw. Ablösung des Vorfinanzierungskredits, falls dieser aufgenommen werden müsste). Die Refinanzierung erfolgt über kostendeckende Verkaufspreise der Grundstücke. Der Verkaufspreis wurde gem. Beschluss vom 02.05.2024 auf 145 €/qm festgesetzt. Dies deckt die bekannten Kosten vollumfänglich und es wurde zusätzlich ein Infrastrukturkostenanteil mit berücksichtigt.</i>												
Gesamtauszahlungen:				48.852	3.100.000							

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 20

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
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		629.000	203.300		183.000		183.000	183.000	
<i>Bemerkung: Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtfläche von 1.450 qm. Von der Gesamtfläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Beitragsanteil Verkehrsanlage (=30,35 €/qm)</i>											
682651 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)			319.400		287.500		287.500	287.500	
<i>Bemerkung: Bereits 2 von 39 Baugrundstücke verkauft mit einer Gesamtfläche von 1.450 qm. Von der Gesamtfläche (26.236 qm) verbleibt somit noch eine Fläche von 24.786 qm. Zur Berechnung der Verkaufserlöse wird nachfolgend mit Durchschnittswerten gerechnet. Im Durchschnitt haben die verbleibenden 37 Grundstücke jeweils eine Größe von rd. 670 qm. Angedacht ist ein Verkauf über die nächsten 4 Jahre (2025-2028) Hier Beitragsanteil Kanal und Wasser (=47,68 €/qm)</i>											
Gesamteinzahlungen:				629.000	522.700		470.500		470.500	470.500	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				48.852	2.471.000	- 522.700	- 470.500		- 470.500	- 470.500	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 20

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
541101	Straßen, Gehwege											
65	Ausbau der Kapellenstraße in Oberzerf											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	93.950		26.400						
<i>Bemerkung: Mittelübertrag (finanziert in Vorjahren, keine Kreditaufnahme erfolgt, da über liquide Mittel finanziert) für Schlussrechnungen Baufirma und Ingenieurbüro i. H. v. rd. 213.600 €. Gem Mitteilung Fachabteilung stehen noch Rechnungen i. H. v. 220.000 € aus, sodass 6.400 € im neuem Haushalt auszufinanzieren sind. Zusätzlicher Ansatz in 2025 für Mehrkosten bei Einmündung in K141 i. H. v. 20.000 € (geschätzte Kosten, Abstimmung mit LBM erforderlich).</i>												
	Gesamtauszahlungen:			93.950		26.400						
	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			16.600						
<i>Bemerkung: wkB 63 %</i>												
	Gesamteinzahlungen:					16.600						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			93.950		9.800						

541101	Straßen, Gehwege											
78	Ausbau der Hauptstraße											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung								60.000	
<i>Bemerkung: Straßenbeleuchtung</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 20

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
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			130.000		1.350.000				
<i>Bemerkung: 2025+2026: jeweils 100.000 € Planungskosten 2025 zusätzlich 30.000 € Bodengutachten und Beweissicherung 2026: Baukosten 1.200.000 € + 60.000 € Straßenbeleuchtung, 50.000 € Schlussvermessung</i>											
Gesamtauszahlungen:					130.000		1.410.000				
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			81.900		888.300				
<i>Bemerkung: wkB (65 % abzgl. 2 % Konfusionsanteil = 63 %)</i>											
Gesamteinzahlungen:					81.900		888.300				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					48.100		521.700				
541101 Straßen, Gehwege											
1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		20.000	20.000		20.000				
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				20.000	20.000		20.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				20.000	20.000		20.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 20

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
541102	Straßenbeleuchtung										
29	Straßenbeleuchtungsanlagen, Ergänzungs- bzw. Erweiterungsmaßnahmen										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			10.000					10.000	
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung / vorsorgliche Einplanung</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000					10.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000					10.000	
541102	Straßenbeleuchtung										
75	Umstellen Straßenbeleuchtung auf LED										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			78.000						
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Umstellen Straßenbeleuchtung auf LED (da bisher nicht umgesetzt). Genehmigung Kommunalaufsicht vom 25.09.2024 zur Durchführung der Maßnahme.</i>											
Gesamtauszahlungen:					78.000						
681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	681900 Investitionszuwen von anderen Bereichen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			8.500						
<i>Bemerkung: Förderung Westnetz</i>											
Gesamteinzahlungen:					8.500						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					69.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 20

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
541103	Buswartehallen											
48	Errichtung von Buswartehallen											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		143.868		7.500						
<i>Bemerkung: Errichtung von einer Buswartehalle an der Kita</i>												
Gesamtauszahlungen:				143.868		7.500						
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen				4.500						
<i>Bemerkung: Landeszuschuss nach dem Landesverkehrsförderungsgesetz</i>												
Gesamteinzahlungen:						4.500						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				143.868		3.000						
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
66	Errichtung Nasslager											
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				5.100						
<i>Bemerkung: gem. Forstwirtschaftsplan: Container für Nasslager, Pumpe</i>												
Gesamtauszahlungen:						5.100						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 18 / 20

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
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>					5.100						
555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
70 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen											
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 Betriebsausstatt			11.000						
<i>Bemerkung: gem. Forstwirtschaftsplan</i>											
Gesamtauszahlungen:					11.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					11.000						
555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
73 Zaun-/Gatterbau											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	1.515		79.500						
<i>Bemerkung: gem. Forstwirtschaftsplan 35.300 €, zusätzlich 44.200 € für Gatterbau aus 2024, der erst in 2025 zahlungswirksam wird.</i>											
Gesamtauszahlungen:					1.515	79.500					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					1.515	79.500					

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 19 / 20

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
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung										
62	medizinische Versorgung und infrastrukturelle Verbesserungsmaßnahmen										
784400	Auszahlungen für	784400			100.000						
	Anzahlungen auf										
	Vermögensgegenstände										
		019090									
		Anzahlungen									
		für									
		Anzahlungen									
		auf									
		immaterielle									
		Vermögensgegenstände									
		Nutzungsberechtigt									
		Vermögensgegenstände - Sonstige									
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung</i>											
		Gesamtauszahlungen:			100.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			100.000						
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)										
12	Bürgerhaus in der Engelstraße, Sanierungsmaßnahmen										
785930	Auszahlungen für	785930	3.000		15.000						
	Anlagen im Bau -										
	Baumaßnahmen										
		096100									
		Anlagen									
		im Bau,									
		geleistete									
		Anzahlungen									
		- Anlagen im									
		Bau									
<i>Bemerkung: Konzept für Verkauf</i>											
		Gesamtauszahlungen:	3.000		15.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	3.000		15.000						
573112	Allgem. Einrichtungen (Versammlungsstätte)										
77	Neubau Versammlungsstätte mit multifunktionaler Nutzung										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									1.600.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

26.03.2025
10:07:28

152 Zerf

Betragsangaben in EUR

Seite: 20 / 20

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
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			300.000		1.600.000	1.600.000	1.600.000		
<i>Bemerkung: Neubau Versammlungsstätte mit multifunktionaler Nutzung auf dem Gelände der Tennisplätze (daher neue Anlegung von Tennisplätzen, Maßnahme 80). Die "alte" Ruwertalhalle soll zu einem neuen Bauhof umgebaut werden (= Maßnahme 76). Fördermöglichkeiten sind zu prüfen. 2025: Planungskosten, 2026+2027: Baukosten. VE in 2026 für Baukosten 2027</i>												
	Gesamtauszahlungen:					300.000		1.600.000	1.600.000	1.600.000		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					300.000		1.600.000		1.600.000		
	Auszahlungen insgesamt:			1.162.547	3.395.000	1.352.800	2.173.000	4.461.500	1.600.000	2.886.500		
	Einzahlungen insgesamt:				706.500	728.000		1.439.600		551.300	551.300	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			1.162.547	2.688.500	624.800		3.021.900		2.335.200	- 551.300	

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung
1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung: <ul style="list-style-type: none"> • Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
B. § 16 - Deckungsfähigkeit
1. Gemäß § 16 Absatz 1 Satz GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.
C. § 17 – Übertragbarkeit
1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 522310, 523100, 529200 Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2026	2027	2028	2029
	€			
im Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 2.173.000 €	1.086.500	1.086.500	0	0
im Haushaltsjahr 2026 i. H. v. 1.600.000 €	0	1.600.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)*	1.086.500	2.686.500	0	0

*s. Erläuterungen im Vorbericht, deutliche Verminderung der Kredithöhe möglich, wenn Zuwendungen bewilligt werden.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	688.584,94	673.384,94	1.889.484,94
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	688.584,94	673.384,94	1.889.484,94

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

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

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

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

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

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

* unter Berücksichtigung der Tilgung gem. Tilgungsplan (= 1/30)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	+139.283,53	+16.403.547,93
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres *	2023	-407.833,00	+15.995.714,93
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-468.793,00	+15.526.921,93
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-56.838,00	+15.470.083,93
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	+208.342,00	+15.678.425,93
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	+20.752,00	+15.699.177,93
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	+258.442,00	+15.957.619,93

* Ansatz, da vorläufiges Ergebnis zu ungenau (keine Abschreibungen etc.)

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

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-271.553,30
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-36.736,68
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+139.283,53
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)*	2023	-407.833,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-468.793,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-56.838,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		-1.102.470,45
8	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	+208.342,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+20.752,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+258.442,00
11	Summe		-614.934,45

* Ansatz, da vorläufiges Rechnungsergebnis zu ungenau (fehlende Abschreibungen, Aufl. SoPo etc.)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)*	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-8.024,49	16.288,60	0,00	-24.313,09
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	150.759,67	16.375,10	0,00	134.384,57
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	282.332,10	15.200,00	0,00	267.132,10
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	937.655,28	15.200,00	0,00	922.455,28
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-201.743,00	42.600,00	0,00	-244.343,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	257.862,00	21.200,00	0,00	236.662,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		1.418.841,56	126.863,70	0,00	1.291.977,86
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	518.542,00	55.200,00	0,00	463.342,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	327.152,00	110.000,00	0,00	217.152,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	559.042,00	110.000,00	0,00	449.042,00
11	Summe					2.421.513,86

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* = gem. Ausführungen in § 2 Abs. 1 S.1 Posten F 45 GemHVO nur die Tilgung nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (= Muster 29)!
Die Tilgung gem § 105 Abs. 5 GemO ist im Vorbericht nachrichtlich dargestellt !

Tilgungsplan ^{1,2}								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: - €								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung*	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6*}	Saldo (Spalte 6-5)
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	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.
²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".
³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.
⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.
⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1
⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.
*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	/
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	- €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	5.385.045,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	269.252,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	269.252,25 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} , abgerundet auf volle 100 €	269.200,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} , abgerundet auf volle 100 €	538.500,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	19.471.063,77	1.	Eigenkapital	16.403.547,93
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	192.967,00	1.1.	Kapitalrücklage	16.264.264,40
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	139.283,53
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	192.967,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	4.128.767,87
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	19.278.096,77	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.044.357,52
1.2.1.	Wald, Forsten	10.112.807,81	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.707.414,71
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	471.974,65	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.754.727,97
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.521.362,63	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	582.214,84
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.300.177,65	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.000,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	84.410,35
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	196.631,96	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	180.517,04	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	137.232,00	3.	Rückstellungen	156.008,01
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	352.392,03	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.305,00
1.3.	Finanzanlagen		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	127.703,01
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	1.230.743,39
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		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	703.784,94
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	703.784,94

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
	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	2.470.357,41	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	42.595,65	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	311.120,85
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	19.761,66	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	22.833,99	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	1.138,29
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.427.761,76	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.998,32
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	420.933,44	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	170.700,99
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	415.984,65	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	24.685,17
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	1.410.635,90			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	180.207,77			
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	2.331,19			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.331,19			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	21.943.752,37		Summe Passiv	21.943.752,37

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 2026
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2025/2026

152 Zerf

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten des
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	Haushalts-	zweiten Haushalts-	dritten Haushalts-
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	934.605,00	- 197.243,00	257.862,00	518.542,00	327.152,00	559.042,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	15.200,00	42.600,00	15.200,00	15.200,00*		
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	919.405,00	- 239.843,00	242.662,00	503.342,00	327.152,00	559.042,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			6.000,00	40.000,00	110.000,00	110.000,00
6	freie Finanzspitze	919.405,00	- 239.843,00	236.662,00	463.342,00*	217.152,00	449.042,00

**nur planmäßige Tilgung anzugeben ohne geplante Tilgung Restschuld Investitionskredit zum Zinsbindungstermin 01.12.2026 (643.000 €)
daraus ergibt sich die Differenz der freien Finanzspitze gem. dieser Übersicht (= 463.342,00 €) und der Auswertung F44 im Haushaltsplan (=-179.658,00 €)
(Differenz=643.000 €)*

