



Ortsgemeinde Freudenburg

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024 - 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 16
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	17 - 23
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	24 - 36
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	37 - 79
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	80 - 103
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	104 - 110
3.3	Stellenplan	111
3.4	Investitionsübersichten	112 - 121
4.	Anlagen	122
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	123
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	124
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	125
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	126
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	127 - 128
4.6	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	129
4.7	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	130 - 132
4.8	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	133

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	83
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	85
114300	Bauhof	40
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	22
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	26
281108	Seniorenveranstaltungen	28
362000	Jugendarbeit	29
365200	Kindergarten	30
366103	Kinderspielplätze	33
424101	Sportstätten	35
511202	Bauleitplanung	44
511304	Stadt- und Dorferneuerung	46
523001	Burganlage	48
523002	historische Stadtmauer	50
541101	Straßen, Gehwege	51
541102	Straßenbeleuchtung	57
541103	Buswartehallen	59
546100	Parkplätze	61
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	63
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. a.	88
553101	Friedhofsanlage	65
553102	Gräber	67
553103	Leichenhalle	69
553104	Urnenwand	71
553400	Jüdischer Friedhof	73
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete	75
554300	Klima- und Lärmschutz	76
555100	Kommunale Forstwirtschaft	89
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	91
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	93
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	94
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	96
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen)	78
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	99
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne)	101
575200	Tourismusförderung	102
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	106
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	108

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Freudenburg für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat Freudenburg hat am 19. März 2024 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	HJ 2024		HJ 2025	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.101.950	Euro	3.143.710	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.896.686	Euro	2.777.176	Euro
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag auf	205.264	Euro	366.534	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	337.814	Euro	509.424	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.276.880	Euro	798.880	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.197.000	Euro	2.335.000	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	79.880	Euro	-1.536.120	Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	<i>715.500</i>	<i>Euro</i>	<i>2.331.500</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	<i>157.860</i>	<i>Euro</i>	<i>166.470</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	<i>557.640</i>	<i>Euro</i>	<i>2.165.030</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	<i>975.334</i>	<i>Euro</i>	<i>1.138.334</i>	<i>Euro</i>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	-417.694	Euro	1.026.696	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für				
	HJ 2024		HJ 2025	
zinslose Kredite auf	0	Euro	0	Euro
verzinsten Kredite auf	715.500	Euro	2.331.500	Euro
zusammen auf	715.500	Euro	2.331.500	Euro

§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

	HJ 2024		HJ 2025	
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	2.166.000	Euro	2.166.000	Euro
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	758.100	Euro	758.100	Euro

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2024 auf 1.031.750 € und für das Haushaltsjahr 2025 auf 1.157.750 €.

§ 5
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:	HJ 2024	HJ 2025
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	500 v.H.	500 v.H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B) auf	500 v.H.	500 v.H.
2) Gewerbesteuer auf	400 v.H.	400 v.H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	70 €	70 €
für den zweiten Hund	110 €	110 €
für jeden weiteren Hund	150 €	150 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes.		

§ 6
Gebühren und Beiträge

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

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Freudenburg	HJ 2024	HJ 2025
1. Überlassung einer Reihengrabstätte	375 €	375 €
2. Überlassung einer gemischten Grabstätte		
a) Erstbelegung durch Sarg	375 €	375 €

b) jede weitere Belegung durch Urne (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	128 €	128 €
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte		
a) Erstbelegung	250 €	250 €
b) Zweitbelegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	128 €	128 €
4. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte in einem Rasenfeld		
a) Erstbelegung	250 €	250 €
b) Zweitbelegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	128 €	128 €
c) Kosten für die Pflege (25 Jahre)	800 €	800 €
5. Überlassung einer Urnengrabkammer in der Urnenwand		
a) Erstbelegung	700 €	700 €
b) jede weitere Belegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	128 €	128 €
6. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung) Die Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
7. Ausgrabungen und Umbettungen Die Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
8. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	60 €	60 €
b) Aufbewahrung einer Urne	30 €	30 €
c) Reinigungsentgelt	15 €	15 €

Grabpflegekosten und Grabeinfassungsgebühren werden zzgl. der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2022)	7.295.989	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2023)	7.208.569	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2024)	7.296.318	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2025)	7.385.627	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Freudenburg, den

Ortsgemeinde Freudenburg

- Ortsbürgermeister -

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind

oder

2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg oder dem Bürgermeister geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom _____ bis _____ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 214, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Freudenburg, den

Ortsgemeinde Freudenburg

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

Mit der landesgesetzlich vorgegebenen Haushalts- und Rechnungsführung nach den Regeln zur sogenannten kommunalen Doppik soll durch eine doppelte Buchführung und Darstellung auch nicht zahlungswirksamer Erträge und Aufwendungen bspw. aus Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen eine periodengerechte Darstellung der Finanzwirtschaft und des Ressourcenverbrauchs der Gemeinden und durch die Aufstellung einer Bilanz ein vollständiger Überblick über das Vermögen und die Schulden und damit über das Eigenkapital der Gemeinden erreicht werden.

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.

Die Regelungen hierzu wurden mit der Zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 geändert. Demnach ist nach den neuen Regelungen der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

Der Ergebnis- und der Finanzhaushalt werden in die verschiedenen Produkte gegliedert und als Gesamtplan und in Teilhaushalten als selbständige Bewirtschaftungseinheiten dargestellt.

Als Produkt in diesem Sinne ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste, zu definieren.

Insgesamt sind so im Haushalt 40 Produkte (auf Leistungsebene) ausgewiesen und 5 Teilhaushalte gebildet.

Doppelhaushalte

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2022/2023

Haushalt 2022

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2022 der Ortsgemeinde weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.765.713 € und Aufwendungen von 2.518.011 € einen Jahresüberschuss von 247.702 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 53.338 € aus.

Rechnungsergebnis

Das endgültige Rechnungsergebnis des Ergebnishaushalts 2022 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024/2025 noch aus.

Die Finanzrechnung weist eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 216.991,71 € und zusätzlich Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse i. H. v. 905.742,40 € und damit eine Verschlechterung gegenüber der Planung von 1.069.396,11 € aus. Dies resultiert aus den nicht realisierten Verkaufserlösen des Baugebietes Junkerskreuz. Im HJ 2022 wurden Verkaufserlöse i. H. v. 2.299.000 € veranschlagt sowie eine Kreditermächtigung i. H. v. 1.700.000 €.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2022 betragen die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeindekasse 905.742,40 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 6.102.400 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 3.142.610 € um 2.959.790 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis überstiegen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 1.768.639,04 € die Einzahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 73.187,79 € um 1.695.451,25 €.

Wie oben erläutert, wurden die veranschlagten Verkaufserlöse aus dem Baugebiet Junkerskreuz nicht realisiert. Dementsprechend wurde ein Vorfinanzierungskredit i. H. v. 1.700.000 € im Folgejahr aufgenommen. Im Haushaltsjahr 2022 wurde ein Investitionsfinanzierungskredit i. H. v. 233.000 € auf die Kreditermächtigung 2021 mit einem Anteil von 200.000 € als Vorfinanzierungskredit für Grunderwerb Baugebiet Junkerskreuz aufgenommen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2022 2.673.038,62 € entsprechend 1.437,89 € je Einwohner nach 2.524.381,36 € entsprechend 1.357,92 € je Einwohner zum 31.12.2021.

Haushaltplan 2023 inkl. Nachtrag

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2023 der Ortsgemeinde weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.737.890 € und Aufwendungen von 2.719.895 € einen Jahresfehlbetrag von 17.995 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 2.241.700 € aus.

Rechnungsergebnis / Liquiditätskredite

Das endgültige Rechnungsergebnis des Ergebnishaushalts 2023 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024/2025 noch aus.

Die Finanzrechnung weist eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 593.221,85 € und damit eine Verschlechterung gegenüber der Planung von 1.648.478,15 €.

Zum Abschlussstag 31.12.2023 betragen die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse 593.221,85 € gegenüber Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 i. H. v. 905.742,40 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 2.952.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.129.000 € um 1.823.500 €. Zu beachten ist, dass ein Anteil der Einzahlungen i. H. v. 2.299.000 € zur Refinanzierung des Baugebietes Junkerskreuz veranschlagt wurde. Zur Finanzierung der anderweitigen Maßnahmen wurde eine Kreditaufnahme i. H. v. 435.500 € veranschlagt.

Im Ergebnis überstiegen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 2.474.516,33 € die Einzahlungen für Investitionstätigkeit i. H. v. 933.706,85 € um 1.540.809,48 €.

In 2023 erfolgte eine Kreditaufnahme i. H. v. 2.542.100 €, darunter 1.700.000 € zur Vorfinanzierung des Baugebietes Junkerskreuz auf die Kreditermächtigung 2022.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 5.175.348,59 € entsprechend 2.817,28 € je Einwohner nach 2.673.038,62 € entsprechend 1.437,89 € je Einwohner zum 31.12.2022.

Doppelhaushalt 2024/2025

Haushaltsplan 2024

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.101.950 € und Aufwendungen von 2.896.686 € einen Jahresüberschuss von 205.264 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 975.334 €

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 367.570 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 238.020 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 129.550 € wirksam.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 9.000 € und den Erträgen aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten aus Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt damit „netto“ 132.550 €.

Nach der Haushaltsplanung 2024 entsteht ein Jahresüberschuss des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalerhöhung von 205.264 €.

Stellenplan / Personalaufwand

Der Stellenplan ist gegenüber 2023 unverändert.

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 Investitionstätigkeiten und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 975.334 € und führt zu einer Zunahme von Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

Die Ortsgemeinde Freudenburg nimmt nicht am Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ teil. 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 oben unter dem Punkt „Rechnungsergebnis/Liquiditätskredite“ im Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023 ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Freudenburg zum 31.12.2023 liquide Mittel i. H. v. 593.221,85 €, bereinigt um die Investitionstätigkeit 1.024.437,31 €. Die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist somit entbehrlich.

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. Gem. Haushaltsplan 2024 und 2025 wird die Ortsgemeinde Freudenburg keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse eingehen müssen. Auf die Aufstellung eines Tilgungsplanes wird demnach verzichtet.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 1.276.880 € übersteigen die investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.197.000 € um 79.880 €. Zu beachten sind die geplanten Einzahlungen aus den Verkäufen von Baugrundstücken des Baugebietes „Junkerskreuz“ i. H. v. 795.380 €, die nicht kreditmindernd, sondern zur Sondertilgung der eingesetzt werden. Zur Finanzierung der weiteren Maßnahmen ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 715.500 € veranschlagt.

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

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 715.500 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 157.860 € entsteht zum Ende des HJ 2024 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 5.732.988,59 € (Vorjahr 5.175.348,59 €) entsprechend ca. 3.120,85 € je Einwohner (Vorjahr 2.817,28 €) je Einwohner.

Verpflichtungsermächtigung

Für den Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str. und Am Eiderberg (Maßn. 59) ist eine Verpflichtungsermächtigung in 2024 für die Jahre 2025 und 2026 i. H. v. 4.332.000 € eingeplant. Hiervon soll ein Anteil von 1.516.200 € kreditfinanziert werden.

Haushaltsplan 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.143.710 € und Aufwendungen von 2.777.176 € einen Jahresüberschuss von 366.534 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 1.138.334 €

aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.335.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 798.880 € um 1.536.120 €. Zu beachten sind die geplanten Einzahlungen aus den Verkäufen von Baugrundstücken des Baugebietes „Junkerskreuz“ i. H. v. 795.380 €, die nicht kreditmindernd, sondern zur Sondertilgung der eingesetzt werden. Zur Finanzierung der weiteren Maßnahmen ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 2.331.500 € veranschlagt.

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 Verschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 2.331.500 € und der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 166.470 € entsteht zum Ende des HJ 2025 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 7.898.018,59 € (Vorjahr 5.732.988,59 €) entsprechend 4.299,42 € je Einwohner (Vorjahr 3.120,85 € je Einwohner).

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.213.862	1.115.620	1.171.710	1.207.410	1.233.060	1.255.940
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	956.533	976.770	1.152.890	1.158.570	1.159.870	1.158.050
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.634	136.260	127.920	128.500	129.300	127.810
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.322	86.400	122.050	122.050	122.050	122.050
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.290	58.050	29.250	28.950	28.950	28.700
E7	Sonstige laufende Erträge	62.656	238.200	496.290	496.410	496.530	57.370
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.368.298	2.611.300	3.100.110	3.141.890	3.169.760	2.749.920
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	138.138	144.900	164.410	167.450	170.530	173.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.720	309.350	480.680	318.920	318.920	318.920
E11	Abschreibungen		356.255	367.570	384.290	398.930	394.320
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.507.458	1.667.430	1.721.651	1.721.651	1.721.651	1.721.651
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	67.898	53.370	44.535	43.785	43.785	43.285
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.958.214	2.531.305	2.778.846	2.636.096	2.653.816	2.651.876
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	410.083	79.995	321.264	505.794	515.944	98.044
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	930	1.900	1.840	1.820	1.800	1.780
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.020	63.900	117.840	141.080	195.820	192.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.090	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
E20	Ordentliches Ergebnis	397.993	17.995	205.264	366.534	321.924	- 93.076
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	397.993	17.995	205.264	366.534	321.924	- 93.076
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.220.267	1.115.620	1.171.710	1.207.410	1.233.060	1.255.940
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	956.355	855.620	1.035.630	1.035.630	1.035.630	1.035.630
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.508	6.660	7.160	7.160	7.160	7.160
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.535	86.400	122.050	122.050	122.050	122.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.285	58.050	29.250	28.950	28.950	28.700
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	58.311	232.500	490.290	490.290	490.290	51.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.356.261	2.354.850	2.856.090	2.891.490	2.917.140	2.500.480
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	128.040	137.900	155.410	158.450	161.530	164.700
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	235.362	309.350	480.680	318.920	318.920	318.920
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.500.834	1.667.430	1.721.651	1.721.651	1.721.651	1.721.651
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	67.089	53.370	44.535	43.785	43.785	43.285
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.931.325	2.168.050	2.402.276	2.242.806	2.245.886	2.248.556
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	424.936	186.800	453.814	648.684	671.254	251.924
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.382	1.900	1.840	1.820	1.800	1.780
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13.005	63.900	117.840	141.080	195.820	192.900
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 11.623	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	413.313	124.800	337.814	509.424	477.234	60.804
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	413.313	124.800	337.814	509.424	477.234	60.804
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.766		389.000		1.625.000	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.422	653.500	828.100	739.100	2.398.550	1.662.950
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		2.299.000	59.780	59.780	59.780	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.188	2.952.500	1.276.880	798.880	4.083.330	1.662.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	110.831			70.000	70.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.657.808	1.129.000	1.197.000	2.265.000	4.596.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.768.639	1.129.000	1.197.000	2.335.000	4.666.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.695.451	1.823.500	79.880	- 1.536.120	- 582.670	1.662.950
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.282.139	1.948.300	417.694	- 1.026.696	- 105.436	1.723.754
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	233.000	475.500	715.500	2.331.500		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	84.343	182.100	157.860	166.470	197.390	192.990
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	148.657	293.400	557.640	2.165.030	- 197.390	- 192.990
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	216.992				302.826	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		2.241.700	975.334	1.138.334		1.530.764
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	16.916					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	6.169					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	227.739	- 2.241.700	- 975.334	- 1.138.334	302.826	- 1.530.764
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	905.742					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	905.742					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.282.139	- 1.948.300	- 417.694	1.026.696	105.436	- 1.723.754
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	16.916					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	6.169					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	10.747					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.292.886	- 1.948.300	- 417.694	1.026.696	105.436	- 1.723.754
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 216.992	2.241.700	975.334	1.138.334	- 302.826	1.530.764
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	328.970	- 57.300	179.954	342.954	279.844	- 132.186
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
95.	Saldo						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 1 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	500	500	500	500	500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			550	250	250	
E7	Sonstige laufende Erträge		5.700	6.000	6.120	6.240	6.370
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	450	6.300	7.150	6.970	7.090	6.970
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.149	38.700	41.230	41.810	42.390	42.990
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	300	300	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.792	10.790	11.910	11.410	11.410	10.910
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.941	49.990	53.440	53.520	54.100	54.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.491	- 43.690	- 46.290	- 46.550	- 47.010	- 47.230
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 37.491	- 43.690	- 46.290	- 46.550	- 47.010	- 47.230
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.000	2.800	2.800	2.900	2.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.000	- 2.800	- 2.800	- 2.900	- 2.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 37.491	- 46.690	- 49.090	- 49.350	- 49.910	- 50.130
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.067	- 45.390	- 46.090	- 46.470	- 47.150	- 47.500
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	- 30.067	- 45.390	- 46.090	- 46.470	- 47.150	- 47.500

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	500	500	500	500	500	500
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	450	500	500	500	500	500	500
** Verwaltungsgebühren für Negativatste im Grundstücksverkehr							
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten		100	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge		5.700	6.000	6.120	6.240	6.370	
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		5.700	6.000	6.120	6.240	6.370	
** technischer Ertragsansatz i.H.d. veranschlagten Ehrensoldbezüge							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	450	6.300	6.600	6.720	6.840	6.970	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.149	38.700	41.230	41.810	42.390	42.990	
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	21.299	26.000	26.230	26.690	27.150	27.620	
** Aufwandsentschädigung und Sitzungsgelder							
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	8.850	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
** gem. Mitteilung Personalamt							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold		5.700	6.000	6.120	6.240	6.370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	300	300	300	300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)		500	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.792	10.790	10.910	10.910	10.910	10.910
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Fahrtkostenerstattung	123	500	300	300	300	300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Kostenerstattung dienstl. Telefonate, Telefonkosten Feuerwehrrätehaus, Telefonbucheinträge Ortsgemeinde	1.391	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Bürobedarf, Erfrischungsgetränke Gremien	116	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.014	4.200	4.310	4.310	4.310	4.310
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Ratsmitglieder und Einwohner (Unfallversicherung allgemein verteilt auf 111000 Gemeindeorgane, 114300 Bauhof, 573102 Bürgerhaus)	964	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, DRK	1.038	1.040	1.200	1.200	1.200	1.200
569200 Verfügungsmittel	45	400	400	400	400	400
569300 Repräsentationen	100	500	500	500	500	500
569901 Veranstaltungen		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.941	49.990	52.440	53.020	53.600	54.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.491	- 43.690	- 45.840	- 46.300	- 46.760	- 47.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.491	- 43.690	- 45.840	- 46.300	- 46.760	- 47.230
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.000	2.800	2.800	2.900	2.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.000	2.800	2.800	2.900	2.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.000	- 2.800	- 2.800	- 2.900	- 2.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 37.491	- 46.690	- 48.640	- 49.100	- 49.660	- 50.130
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.158	- 45.390	- 45.640	- 46.220	- 46.900	- 47.500
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	- 30.158	- 45.390	- 45.640	- 46.220	- 46.900	- 47.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			550	250	250	
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund			500	250	250	
** 2024: Kostenerstattung Europawahl u. Kommunalwahl, 2025: Erstattung Bundestagswahl						
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			50			
** 2024: Kostenerstattung Kommunalwahlen						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			550	250	250	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.000	500	500	
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			1.000	500	500	
** 2024: Europawahl u. Kommunalwahlen, 2025: Bundestagswahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.000	500	500	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 450	- 250	- 250	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 450	- 250	- 250	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 450	- 250	- 250	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	91		- 450	- 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>	91		- 450	- 250	- 250	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		48.900	50.260	49.480	47.000	46.490
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	564		500	500	500	500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		55.000	24.000	24.000	24.000	24.000
E7	Sonstige laufende Erträge	678					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.243	103.900	74.760	73.980	71.500	70.990
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.639	61.280	61.580	60.870	60.870	60.870
E11	Abschreibungen		54.525	73.220	73.070	70.530	69.290
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	99.193	100.000	115.800	115.800	115.800	115.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.632	14.500	11.000	11.000	11.000	11.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160.463	230.305	261.600	260.740	258.200	256.960
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 159.221	- 126.405	- 186.840	- 186.760	- 186.700	- 185.970
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 159.221	- 126.405	- 186.840	- 186.760	- 186.700	- 185.970
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		17.500	19.700	19.800	20.000	20.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 17.500	- 19.700	- 19.800	- 20.000	- 20.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 159.221	- 143.905	- 206.540	- 206.560	- 206.700	- 206.270
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 161.577	- 138.280	- 183.580	- 182.970	- 183.170	- 183.470
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.586					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.586					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.526					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	218.497	5.000	5.000	5.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.022	5.000	5.000	5.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 310.436	- 5.000	- 5.000	- 5.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 472.013	- 143.280	- 188.580	- 187.970	- 183.170	- 183.470

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Heimat- und Kulturverein).

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846	780	880	880	880	880
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** verschiedene Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (Martinszüge, Volkstrauertag, Weihnachtsschmuck u.a.)	769	700	800	800	800	800
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Erstattung Stromkosten f. Antrahlung Torbogen in Burgstr. Frdbg.	77	80	80	80	80	80
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500	500	500	500	500
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss an den Heimat- und Kulturverein		500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50	100	100	100	100	100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	50					
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Karnevalsumzug		50	50	50	50	50
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Karnevalsumzug		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	896	1.380	1.480	1.480	1.480	1.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 896	- 1.380	- 1.480	- 1.480	- 1.480	- 1.480
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 896	- 1.380	- 1.480	- 1.480	- 1.480	- 1.480
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 896	- 1.380	- 1.480	- 1.480	- 1.480	- 1.480
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.409	- 1.380	- 1.480	- 1.480	- 1.480	- 1.480
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.409</u>	<u>- 1.380</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.480</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281108	Seniorenveranstaltungen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800	800	800	800	800
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		800	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
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>		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit verschiedener Vereine und Gruppen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.600	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschüsse f. Jugendarbeit an (gem. Verbuchung 2023): Musikverein (500 €) sowie je 200 € für Förderverein Kindergarten, Heimat- und Kulturnverein, Jugendfeuerwehr, Jugendteam, gemischter Chor, Messdiener [Kirchengemeinde], Shanty-Chor, Karnevalsclub u. Jugendabteilung Karate [Sportverein]	2.600	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.600	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.600	- 2.500	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.600	- 2.500	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.600	- 2.500	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
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>- 2.600</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365200	Kindergarten	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen mit den Kindern der Ortsgemeinden Kastel-Staadt und Kirf den von der KiTa gGmbH getragenen Kindergarten in dem von der Ortsgemeinde angemieteten Kindergartentrakt des Schulgebäudes Freudenburg. - Die Ortsgemeinde trägt die Kosten der Miete, der Unterhaltung und der Bewirtschaftung einschl. Bauhofeinsatz und sonstige Kosten i.Z.m. den Räumlichkeiten (Gebäudeversicherung, Abgaben u.a.) unter Beteiligung der Ortsgemeinden Kastel-Staadt und Kirf nach dem Verhältnis der Kinderzahlen der beteiligten Ortsgemeinden. - Unabhängig von dieser Abwicklung der Kosten der Räumlichkeiten hat die Ortsgemeinde einen gesetzlichen Personal- und vereinbarten Sachkostenanteil an der Einrichtung in der veranschlagten Höhe zu leisten.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder		
Ziel		
Sachziele: Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		48.300	49.700	48.920	46.620	46.330
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		48.300	49.700	48.920	46.620	46.330
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	564		500	500	500	500
441800 Erträge aus Stromeinspeisung	564		500	500	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		55.000	17.500	17.500	17.500	17.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteil der OG Kirf und Kastel-Staadt an den Miet- und sonstigen Gebäudekosten (Energiekosten, Unterhaltung etc.), berechnet nach Kinderzahl		55.000	17.500	17.500	17.500	17.500
E7 Sonstige laufende Erträge	678					
462700 Versicherungserstattungen	678					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.243	103.300	67.700	66.920	64.620	64.330
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.534	33.150	30.950	30.950	30.950	30.950
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgung und Stromversorgung	3.357	6.800	7.000	7.000	7.000	7.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	4.673	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	827	500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	98	350	350	350	350	350
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	11	100	100	100	100	100
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung der Nebenkosten der Gebäudenutzung an die Verbandsgemeinde	15.225	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere jährliche Überprüfung Rauch- und Wärmeabzugsanlage, Wasseranalyse, eventuelle Zusatzreinigung	1.344	400	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		50.900	69.850	68.940	66.450	66.160
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Afa Kitateil in der GS		30.100	39.660	39.660	39.430	39.320
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.400	17.640	17.640	16.750	16.570
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden ** Afa Kita Anbau		7.100	6.680	6.680	6.680	6.680
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.300	5.870	4.960	3.590	3.590
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	96.593	97.000	113.000	113.000	113.000	113.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil OG Freudenburg an gesetzlicher Beteiligung an den Personalkosten nach dem vom Landesjugendamt und der Kreisverwaltung festgesetzten Personalschlüssel - Aufteilung auf OG Freudenburg, Kastel-Staadt und Kirf nach Kinderzahl	92.000	92.000	101.100	101.100	101.100	101.100
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Sachkostenanteil und Personalkostenanteil Französischkraft an KiTa gGmbH	4.593	5.000	11.900	11.900	11.900	11.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.582	14.400	10.900	10.900	10.900	10.900
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** "Miete" für die Räumlichkeiten des Kindergartens gem. Vereinbarung von 2006	10.582	14.000	10.500	10.500	10.500	10.500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen/Baumkataster		400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132.709	195.450	224.700	223.790	221.300	221.010
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 131.466	- 92.150	- 157.000	- 156.870	- 156.680	- 156.680
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 131.466	- 92.150	- 157.000	- 156.870	- 156.680	- 156.680
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.200	10.500	10.500	10.600	10.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		10.200	10.500	10.500	10.600	10.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.200	- 10.500	- 10.500	- 10.600	- 10.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 131.466	- 102.350	- 167.500	- 167.370	- 167.280	- 167.480
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 139.763	- 99.750	- 147.350	- 147.350	- 147.450	- 147.650

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.586					
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	9.586					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.586					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.526					
784400 <i>Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	101.526					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	213.971					
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	213.971					
** 1) Brandschutzmaßnahmen						
<i>Gesamtkosten = 450.000 € abzgl. 110.000 € (34.346,73 € Ausgaben 2021 + Mittelübertrag 75.653,27 €) = 340.000 € Ansatz f. 2022</i>						
<i>Refinanzierung über Landeszuschuss i. H. v. 281.084 € (angeordnet in 2021) und Beteiligung OG Kirf i. H.v rd. 34.510 € und Beteiligung OG Kastel-Staad i. H. v. rd. 22.710 € = verbleibender Anteil für Freudenburg i. H. v. rd. 111.710 €</i>						
<i>2) Brandwarnanlage</i>						
<i>Gesamtkosten = rd. 60.150 € abzl. rd. 4.900 € Ausgaben in 2021 = 55.000 € Ansatz f. 2022</i>						
<i>Refinanzierung über Kreiszuschuss i. H. v. 16.500 € (angeordnet in 2021) und Beteiligung OG Kirf i. H. v. rd. 8.920 € und Beteiligung Kastel-Staad i. H. v. rd. 5.870 € = verbleibender Eigenanteil für Freudenburg i. H. v. rd. 28.900 €</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	315.497					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 305.911					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 445.674	- 99.750	- 147.350	- 147.350	- 147.450	- 147.650

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366103	Kinderspielplätze	2024 / 2025

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 der öffentlichen Kinderspielplätze

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	70	70	70	20
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	70	70	70	20
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	70	70	70	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	33	50	50	50	50	50
** wkB Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	340	600	600	600	600	600
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	803					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		400	400	400	400	400
** jährliche Hauptinspektion						
E11 Abschreibungen		2.625	2.300	3.060	3.480	2.830
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	310	310	310	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.325	1.990	2.750	3.170	2.730
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.176	3.975	3.650	4.410	4.830	4.180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.176	- 3.875	- 3.580	- 4.340	- 4.760	- 4.160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.176	- 3.875	- 3.580	- 4.340	- 4.760	- 4.160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.300	8.400	8.500	8.600	8.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		6.300	8.400	8.500	8.600	8.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.300	- 8.400	- 8.500	- 8.600	- 8.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.176	- 10.175	- 11.980	- 12.840	- 13.360	- 12.860
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.171	- 7.650	- 9.750	- 9.850	- 9.950	- 10.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.526	5.000	5.000	5.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ersatzbeschaffung von Spielgeräten für verschiedene Plätze	4.526	5.000	5.000	5.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.526	5.000	5.000	5.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.526	- 5.000	- 5.000	- 5.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.697</u>	<u>- 12.650</u>	<u>- 14.750</u>	<u>- 14.850</u>	<u>- 9.950</u>	<u>- 10.050</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

38 Spielplätze						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 5.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424101	Sportstätten	2024 / 2025

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 - Das Sport- und Tennisplatzgebäude, die Tennisplätze und die Flutlichtanlage des Sportplatzes sind durch den Sportverein errichtet worden und werden durch diesen betrieben. - Der Sportplatz ist 2001 von der Ortsgemeinde an den Sportverein verpachtet und durch diesen zum Rasenplatz umgebaut worden. Mit der Pacht hat der Verein die Unterhaltung und den Betrieb der Anlage übernommen. - Die Ortsgemeinde gewährt dem Verein für die Unterhaltung und den Betrieb der Sportanlagen einen jährlichen Zuschuss zu den nachgewiesenen Kosten bis zu 15.500 €.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer Einwohner Vereine		
Ziel		
Sachziele: Sportförderung Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	490	490	310	140
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		500	490	490	310	140
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			6.500	6.500	6.500	6.500
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Erstattung der von der Ortsgemeinde gezahlten Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsentgelte durch den Sportverein gem. Nutzungsvereinbarung			6.500	6.500	6.500	6.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		500	6.990	6.990	6.810	6.640
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.083	25.200	27.600	26.890	26.890	26.890
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsentgelte	5.628	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsfeste Anlagen HJ 2024 +400 €		200	600	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen **	17.454	20.000				
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Erstattung der nachgewiesenen Unterhaltungs- und Betriebskosten des Sportplatzgebäudes, der Tennisanlage und des Sportplatzes an den SV Freudenburg (seit 2020 max. 20.000 €)			20.000	20.000	20.000	20.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsveränderliche Anlagen HJ 2024 300, Legionellenprüfung 150 €			500	190	190	190
E11 Abschreibungen		1.000	1.070	1.070	600	300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		300	300	300	70	
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		600	650	650	410	180
539900 Sonstige planbare Abschreibung		100	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.083	26.200	28.670	27.960	27.490	27.190
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 23.083	- 25.700	- 21.680	- 20.970	- 20.680	- 20.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 23.083	- 25.700	- 21.680	- 20.970	- 20.680	- 20.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	800	800	800	800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.000	800	800	800	800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.000	- 800	- 800	- 800	- 800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 23.083</u>	<u>- 26.700</u>	<u>- 22.480</u>	<u>- 21.770</u>	<u>- 21.480</u>	<u>- 21.350</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.633	- 26.200	- 21.900	- 21.190	- 21.190	- 21.190
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>- 16.633</u>	<u>- 26.200</u>	<u>- 21.900</u>	<u>- 21.190</u>	<u>- 21.190</u>	<u>- 21.190</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5230	Denkmalschutz und -pflege	523001	Burganlage
		523002	historische Stadtmauer
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5534	Jüdischer Friedhof	553400	Jüdischer Friedhof
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	85.521	55.600	51.430	57.150	55.730	54.420
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.519	132.760	123.920	124.500	125.300	123.810
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306	350	350	350	350	350
E7	Sonstige laufende Erträge	50.408	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	138.754	239.710	226.700	233.000	232.380	229.580
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	103.165	104.000	117.210	119.550	121.940	124.380
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.720	139.670	276.420	116.570	116.570	116.570
E11	Abschreibungen		257.950	245.000	257.990	270.220	266.850
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.997	14.860	5.830	5.580	5.580	5.580
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	222.882	516.480	644.460	499.690	514.310	513.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 84.128	- 276.770	- 417.760	- 266.690	- 281.930	- 283.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 84.128	- 276.770	- 417.760	- 266.690	- 281.930	- 283.800
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		78.710	92.580	92.980	93.940	95.540
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		45.980	49.900	50.100	50.900	51.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 84.128	- 230.790	- 367.860	- 216.590	- 231.030	- 232.300
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 77.376	- 154.040	- 291.050	- 133.090	- 134.680	- 136.520
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.180		78.000		1.625.000	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.422	653.500	828.100	739.100	2.398.550	1.662.950
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.602	653.500	906.100	739.100	4.023.550	1.662.950
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.392			70.000	70.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.324.873	1.054.000	534.000	2.230.000	4.596.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.328.264	1.054.000	534.000	2.300.000	4.666.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.264.662	- 400.500	372.100	- 1.560.900	- 642.450	1.662.950

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.342.038	- 554.540	81.050	- 1.693.990	- 777.130	1.526.430

Leistung 114300 - Bauhof									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2024 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verrechnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2021	2022	2023	2024 - 2027	2024	2025	2026	2027	
111000	Gemeindeorgane	914,06 €	3.600 €	3.000 €	2,0%	2.800 €	2.800 €	2.900 €	2.900 €
114201	bebaute Grundstücke	3.834,58 €	0 €	0 €	1,0%	1.400 €	1.400 €	1.500 €	1.500 €
114202	unbebaute Grundstücke	4.280,46 €	8.400 €	7.100 €	5,2%	7.400 €	7.500 €	7.600 €	7.700 €
365200	Kindergarten	5.551,22 €	12.100 €	10.200 €	7,4%	10.500 €	10.500 €	10.600 €	10.800 €
366103	Spielplätze	8.583,22 €	7.500 €	6.300 €	5,9%	8.400 €	8.500 €	8.600 €	8.700 €
424101	Sportplätze	0,00 €	1.100 €	1.000 €	0,6%	800 €	800 €	800 €	800 €
541101	Gemeindestraßen	21.001,02 €	43.300 €	36.500 €	26,6%	37.980 €	38.180 €	38.440 €	39.140 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	36.339,34 €	23.000 €	19.400 €	20,8%	29.600 €	29.700 €	30.100 €	30.600 €
553101	Friedhofsanlagen	13.421,03 €	20.100 €	16.910 €	13,3%	19.000 €	19.000 €	19.300 €	19.600 €
553103	Leichenhallen	0,00 €	400 €	300 €	0,2%	300 €	300 €	300 €	300 €
553400	Jüdischer Friedhof	3.009,71 €	6.500 €	5.500 €	4,0%	5.600 €	5.700 €	5.700 €	5.800 €
555900	Wirtschaftswege	3.054,29 €	11.200 €	9.400 €	6,2%	8.900 €	8.900 €	9.000 €	9.200 €
573102	Bürgerhaus	4.280,46 €	3.700 €	3.200 €	3,0%	4.200 €	4.200 €	4.300 €	4.300 €
573108	Sonst. allgem. öffentl. Einrichtungen	0,00 €	200 €	100 €	0,1%	100 €	100 €	100 €	100 €
575200	Tourismusförderung	1.895,00 €	6.880 €	5.780 €	3,8%	5.500 €	5.500 €	5.600 €	5.600 €
Gesamt		106.164,39 €	147.980 €	124.690 €	100,0%	142.480 €	143.080 €	144.840 €	147.040 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114300	Bauhof	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Einsatzpläne

Verträge

Zielgruppe

Bürger/innen

Benutzer

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		800				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		800				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		800				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	103.165	104.000	117.210	119.550	121.940	124.380
502210 Dienstbezüge und dergleichen	78.059	81.000	90.500	92.310	94.160	96.040
Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.050	6.300	7.240	7.380	7.530	7.680
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	16.248	16.300	19.010	19.390	19.770	20.170
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	160	160	170	170
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.809					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	300	310	310	320
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.521	10.510	12.860	11.010	11.010	11.010
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.438	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2024: + 1.850 € f. Schlussrechnung Deckenverkleidung Bauhof	27.635	500	2.350	500	500	500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	5.860	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.146	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile, Baustoffe	433	700	700	700	700	700
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher	8	10	10	10	10	10
E11 Abschreibungen		8.200	8.080	8.440	7.810	7.570
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.200	8.080	8.440	7.810	7.570
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.192	3.380	4.330	4.080	4.080	4.080
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	300	300	300	300
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	49	50	50	50	50	50
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik	241	250	400	400	400	400
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	817	500	750	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	73	80	80	80	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** 2024: +24 % lt. Versicherungsabteilung	668	700	1.000	1.000	1.000	1.000
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	776	850	850	850	850	850
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	310	350	600	600	600	600
568200 Kraftfahrzeugsteuer	257	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144.878	126.090	142.480	143.080	144.840	147.040
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144.878	- 125.290	- 142.480	- 143.080	- 144.840	- 147.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 144.878	- 125.290	- 142.480	- 143.080	- 144.840	- 147.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		124.690	142.480	143.080	144.840	147.040
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 144.878	- 600				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 139.387	6.800	8.080	8.440	7.810	7.570
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.000	4.000	4.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		4.000	4.000	4.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000	4.000	4.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.000	- 4.000	- 4.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 139.387	2.800	4.080	4.440	7.810	7.570

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:**5 Bauhoffahrzeuge und -geräte**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000	- 4.000			

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511202	Bauleitplanung	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch
Beschlüsse
Landesplanungsgesetz
Raumordnungsgesetz

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Träger öffentlicher Belange
sonstige Planungsträger

Ziel

Sachziele:

Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306					
442900 Kostenerstattungen und	306					
Kostenumlagen von Sonstigen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	306					
Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10.000				
562550 Aufwendungen für die Erstellung von		10.000				
Bebauungsplänen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus		10.000				
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus	306	- 10.000				
Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen						
Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	306	- 10.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /	306	- 10.000				
Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und	306	- 10.000				
außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus						
Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	306	- 10.000				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511304	Stadt- und Dorferneuerung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.290	6.560	6.560	6.560
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			3.290	6.560	6.560	6.560
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			3.290	6.560	6.560	6.560
E11 Abschreibungen			3.650	7.290	7.290	7.290
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			3.650	7.290	7.290	7.290
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			3.650	7.290	7.290	7.290
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 360	- 730	- 730	- 730
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 360	- 730	- 730	- 730
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 360	- 730	- 730	- 730
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.392					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.392					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.392					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.392					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 3.392					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523001	Burganlage	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die denkmalgeschützte mittelalterliche Burgruine aus dem 14. Jahrhundert steht seit 1861 im Eigentum der Ortsgemeinde. Die Ortsgemeinde unterhält und pflegt die Anlage. 1908, 1979/1980 und 1986/1987 wurden aufwendige Sanierungsarbeiten durchgeführt. Die Ortsgemeinde wird die Sanierungsmaßnahmen fortsetzen und will die Anlage für eine touristische und kulturelle Nutzung besser erschließen, ist dabei jedoch wegen der beschränkten eigenen Finanzierungsmöglichkeiten auf eine angemessene finanzielle Förderung angewiesen.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Denkmalschutz- und -pflegegesetz

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Touristen

Ziel

Sachziele:

Erhaltung der Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523001 Burganlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.300	3.340	3.340	3.340	3.340
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.300	3.340	3.340	3.340	3.340
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450					
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	450	3.300	3.340	3.340	3.340	3.340
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600	600	600	600	600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		5.000	5.030	5.030	5.030	5.030
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000	5.030	5.030	5.030	5.030
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		5.600	5.630	5.630	5.630	5.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	450	- 2.300	- 2.290	- 2.290	- 2.290	- 2.290
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	450	- 2.300	- 2.290	- 2.290	- 2.290	- 2.290
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523001 Burganlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>450</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.290</u>	<u>- 2.290</u>	<u>- 2.290</u>	<u>- 2.290</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	450	- 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>	<u>450</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523002	historische Stadtmauer	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Neben der Burganlage stehen weite Teile der umfangreichen historischen Stadtmauer mit Torbogenanlagen im Eigentum der Ortsgemeinde. Der Ortsgemeinde obliegt damit auch die Unterhaltung und Erhaltung der Anlagen. Diese hat in den zurückliegenden Jahrzehnten in einzelnen Bauabschnitten teilweise aufwendige Sanierungsmaßnahmen durchgeführt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Denkmalschutz- und -pflegegesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen		
Ziel		
Sachziele: Erhaltung der Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523002 historische Stadtmauer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.800	4.720	4.720	4.720	4.720
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.800	4.720	4.720	4.720	4.720
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.800	4.720	4.720	4.720	4.720
E11 Abschreibungen		6.800	10.020	10.020	10.020	10.020
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.800	10.020	10.020	10.020	10.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.800	10.020	10.020	10.020	10.020
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 3.000	- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300
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						

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden ist durch das Landesstraßengesetz die Straßenbaulast für die Gemeindestraßen als Pflichtaufgabe übertragen. Diese umfasst den Bau, die Unterhaltung, die Erneuerung oder die Wiederherstellung der Straßen. Aus dieser Aufgabenstellung entsteht der Ortsgemeinde mit dem weitläufigen Netz der Gemeindestraßen und der Gehwege an den klassifizierten Straßen (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) in der Ortsgemeinde und den Ortsteilen ein erheblicher Aufwand, der, soweit er aus der laufenden Unterhaltung entsteht, vollständig selbst zu finanzieren ist und, soweit er aus der Erneuerung oder Herstellung entsteht, unter bestimmten Voraussetzungen aus Anliegerbeiträgen und auch Zuweisungen mit einem entsprechenden Eigenanteil der Ortsgemeinde finanziert wird.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	81.623	26.100	19.320	19.320	17.900	16.620
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** 2022: 1) NBG Lungenacker: Ausgleichszahlung des Privatinvestors für die der Ortsgemeinde entstehenden Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Erschließung des NBG Lugenacker (Gesamtzahlung 163.230 € hälftig geteilt auf Leistung 541101 und 573001 = je 81.615 €)	81.623					
2) Neustraße: "Infrastrukturabgabe" des Privatinvestors für die der Ortsgemeinde entstehenden Straßen-Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Bauvorhaben in der Neustraße = 20.000 €						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		26.100	19.320	19.320	17.900	16.620
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		116.100	106.790	107.660	108.640	107.320
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		116.100	106.790	107.660	108.640	107.320
E7 Sonstige laufende Erträge	46.908	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
462500 Konzessionsabgaben ** Konzessionsabgabe Strom/Gas aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetz-/Gasbetreiber	46.908	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	128.530	193.200	177.110	177.980	177.540	174.940
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.853	48.700	198.800	48.800	48.800	48.800
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** bauliche Unterhaltung Gemeindefstraßen, Brückenprüfungen. 2024: 150.000 € für größere Unterhaltungsmaßnahme Gartenstraße	3.935	10.000	160.000	10.000	10.000	10.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	442	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Streugut	2.519	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen --- 2024: +1.444 qm f. Clemens-Bauer-Straße, NBG Lungenacker, 0,55 €/qm (Vorjahr 65.377m² x 0,58 €)	35.957	36.700	36.800	36.800	36.800	36.800
E11 Abschreibungen		182.750	163.430	166.180	170.460	167.480
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		10.800	9.590	9.590	9.590	9.590
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		167.250	149.370	150.610	156.790	154.760
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.700	4.270	4.270	2.370	1.420
539900 Sonstige planbare Abschreibung			200	1.710	1.710	1.710
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.853	231.450	362.230	214.980	219.260	216.280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	85.678	- 38.250	- 185.120	- 37.000	- 41.720	- 41.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	85.678	- 38.250	- 185.120	- 37.000	- 41.720	- 41.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		36.500	37.980	38.180	38.440	39.140
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		36.500	37.980	38.180	38.440	39.140
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 36.500	- 37.980	- 38.180	- 38.440	- 39.140
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	85.678	- 74.750	- 223.100	- 75.180	- 80.160	- 80.480
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	87.814	- 34.200	- 185.780	- 35.980	- 36.240	- 36.940
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land					1.625.000	1.625.000
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	23.766	650.000	824.600	735.600	2.395.050	1.659.450
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	1.189					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	22.577		89.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 2024/2025/2026 Beiträge Verkehrsanlagen aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe			318.220	318.220	318.220	
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Beiträge 65 %		650.000			1.659.450	1.659.450
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** 2024/2025/2026 Beiträge Wasser/Kanal aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe			417.380	417.380	417.380	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.766	650.000	824.600	735.600	4.020.050	1.659.450
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				70.000	70.000	
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				70.000	70.000	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.230.291	1.000.000	320.000	2.096.000	4.596.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	64.474					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2022: Gesamtkosten incl. direktem Endstufenausbau rd. 4.600.000 € Mio Euro abzgl. 480.000 € Grunderwerb = 4.120.000 € abzgl. HH-Rest aus 2021 i.H.v. 190.000 € = rd. 4.000.000 €	1.165.817					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: Fußweg am zukünftigen Norma (Gewerbegebiet) entlang L 133			80.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ausbau der Gartenstraße nach Ausbau der Straßen am Eiderberg (Maßn. 59) vorgesehen					2.500.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ausgleichsmaßnahmen			60.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Beiträge incl. Endausbau bereits mit Grundstücksverkauf vereinnahmt worden			180.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Im alten Baugebiet "Eiderberg" sind die Wasserleitungen aufgrund des schlechten baulichen Zustands und der erhöhten Bruchgefahr zu erneuern. Dies erfolgt mit dem von der Ortsgemeinde geplanten Ausbau der Straßen Saarburger Str., Trierer Str., Schlesienstraße und Am Eiderberg. Nach europaweiter Ausschreibung der Planungsleistungen für alle 4 Straßenzüge wurde der Auftrag in der Ortsgemeinderatsitzung am 28.11.23 an die Firma Paulus&Partner, Wadern, vergeben. Der Anteil Planungskosten Verkehrsanlagen entfällt auf die Ortsgemeinde mit 295.000 €. Die Baukosten Verkehrsanlagen belaufen sich nach aktueller Schätzung auf 4.641.000 €. Weitere Kosten lt. Baumt: Straßenbeleuchtung 140.000 €, Beweissicherung 10.000 €, Baugrunduntersuchung 20.000 € = 5.106.000 Gesamtkosten. In 2024 erfolgt die Planung der Maßnahme, 2025 soll mit den Baumaßnahmen begonnen werden. Lt. Werke wird der Auftrag zur Bauausführung wahrscheinlich für alle 4 Straßen gemeinsam ausgeschrieben und vergeben. Reihenfolge der Straßen noch unbekannt. HH-Rest aus 2023: 774.000 €		1.000.000		2.096.000	2.096.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.230.291	1.000.000	320.000	2.166.000	4.666.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.206.525	- 350.000	504.600	- 1.430.400	- 645.950	1.659.450
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.118.712	- 384.200	318.820	- 1.466.380	- 682.190	1.622.510

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

20 Baugebiet Junkerskreuz

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	735.600	735.600	735.600		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	735.600	735.600	735.600		

50 Erweiterung Gewerbegebiet "Appoigny-Str."

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000				

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:						
50 Erweiterung Gewerbegebiet "Appoigny-Str."						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.000					

57 Endausbau Appoigny-Str.						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 180.000					

58 Endstufenausbau Baugebiet Steffensbungert						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.000					

59 Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str., Am Eiderberg						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.659.450	1.659.450		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.166.000	2.166.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.166.000	- 506.550	1.659.450		
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2024	VE - Planjahr 2025	Anteil 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil nach 2027
VE-Auszahlungen	4.332.000		2.096.000	2.096.000		
VE-Auszahlungen	4.332.000		70.000	70.000		

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**107 Ausbau der Gartenstraße**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.625.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 875.000		

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die RWE Deutschland GmbH vertraglich mit der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. Der Vertrag läuft bis 31.12.2022. Für den übertragenen Betrieb und die übertragene Instandhaltung der Beleuchtungsanlagen leistet die Ortsgemeinde eine jährliche Pauschalzahlung. - Die Stromversorgung der Anlagen ist von dem Vertrag ausgenommen. Diese vergibt die Ortsgemeinde durch separaten Liefervertrag.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.100	3.050	3.050	3.050	3.030
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.480
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		600	550	550	550	550
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.700	8.770	8.760	8.760	8.770
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		8.700	8.770	8.760	8.760	8.770
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		11.800	11.820	11.810	11.810	11.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.451	68.500	53.700	45.700	45.700	45.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	14.398	54.000	39.700	31.500	31.500	31.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Kostenpauschale gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag	14.053	14.500	14.000	14.200	14.200	14.200
E11 Abschreibungen		17.675	17.030	17.020	17.020	17.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		17.675	17.030	17.020	17.020	17.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.451	86.175	70.730	62.720	62.720	62.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.451	- 74.375	- 58.910	- 50.910	- 50.910	- 50.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.451	- 74.375	- 58.910	- 50.910	- 50.910	- 50.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 28.451</u>	<u>- 74.375</u>	<u>- 58.910</u>	<u>- 50.910</u>	<u>- 50.910</u>	<u>- 50.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.436	- 68.500	- 53.700	- 45.700	- 45.700	- 45.700
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>- 28.436</u>	<u>- 68.500</u>	<u>- 53.700</u>	<u>- 45.700</u>	<u>- 45.700</u>	<u>- 45.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541103	Buswarteallen	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	160	160	160	160
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	160	160	160	160
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60
432290 Entgelte - Sonstiges	60	60	60	60	60	60
** Pacht Geldautomat Fa. cardpoint in der König-Johann-Straße						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60	260	220	220	220	220
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7	10	10	10	10	10
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7	10	10	10	10	10
** Bushaltestelle Alter Weg Kolesleuken						
E11 Abschreibungen		1.100	1.090	1.090	1.090	1.090
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.100	1.090	1.090	1.090	1.090
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7	1.110	1.100	1.100	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	53	- 850	- 880	- 880	- 880	- 880
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	53	- 850	- 880	- 880	- 880	- 880
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	53	- 850	- 880	- 880	- 880	- 880
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53	50	50	50	50	50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>53</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546100	Parkplätze	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde.		
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			300	300	300	300
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten			300	300	300	300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	190	190	190	190
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		200	190	190	190	190
E7 Sonstige laufende Erträge	3.500					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.500					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.500	200	490	490	490	490
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	784	600	800	800	800	800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	784	600	800	800	800	800
** wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser, u. a. Grundstück ehem. Amtsgebäude (Balduinstr. 17)						
E11 Abschreibungen		3.200	2.760	2.760	2.760	2.760
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		3.200	2.760	2.760	2.760	2.760
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	784	3.800	3.560	3.560	3.560	3.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.716	- 3.600	- 3.070	- 3.070	- 3.070	- 3.070
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.716	- 3.600	- 3.070	- 3.070	- 3.070	- 3.070
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.716</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.070</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 775	- 600	- 800	- 800	- 800	- 800
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>- 775</u>	<u>- 600</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen zur Verbesserung des Ortsbildes und als Naherholungsflächen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Besucher		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verschönerung des Ortsbildes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	381	100	100	100	100	100	100
<i>** insbesondere wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser</i>							
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.132	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	94	200	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.607	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.607	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.607	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.400	29.600	29.700	30.100	30.600	
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		19.400	29.600	29.700	30.100	30.600	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 19.400	- 29.600	- 29.700	- 30.100	- 30.600	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.607	- 21.200	- 31.400	- 31.500	- 31.900	- 32.400	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.336	- 21.200	- 31.400	- 31.500	- 31.900	- 32.400	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.336</u>	<u>- 21.200</u>	<u>- 31.400</u>	<u>- 31.500</u>	<u>- 31.900</u>	<u>- 32.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. -</p> <p>Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhalle in der Ortslage Freudenburg. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -</p> <p>Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder und die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).</p>		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	730	730	730	730
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	730	730	730	730
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		700	730	730	730	730
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.081	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** insbesondere Abfallbeseitigung, Wasserversorgung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
** bauliche Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		2.000	2.340	5.400	14.110	14.100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.000	2.310	3.510	9.510	9.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)				1.860	4.570	4.570
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler			30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	166	230	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft	152	230	200	200	200	200
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	14					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.247	4.230	4.540	7.600	16.310	16.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.247	- 3.530	- 3.810	- 6.870	- 15.580	- 15.570
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.247	- 3.530	- 3.810	- 6.870	- 15.580	- 15.570
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.910	19.000	19.000	19.300	19.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		16.910	19.000	19.000	19.300	19.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 16.910	- 19.000	- 19.000	- 19.300	- 19.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.247</u>	<u>- 20.440</u>	<u>- 22.810</u>	<u>- 25.870</u>	<u>- 34.880</u>	<u>- 35.170</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 979	- 19.140	- 21.200	- 21.200	- 21.500	- 21.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		50.000	50.000	130.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024 Planungskosten und 2025 Baukosten für Neugestaltung Friedhofsumfeld (Förderungen werden geprüft)		50.000	50.000	130.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	50.000	130.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000	- 50.000	- 130.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 979</u>	<u>- 69.140</u>	<u>- 71.200</u>	<u>- 151.200</u>	<u>- 21.500</u>	<u>- 21.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553101 Friedhofsanlage:

86 Neugestaltung Friedhofsumfeld						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	130.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 130.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553102	Gräber	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens der Ortsgemeinde die Erträge und Aufwendungen aus der Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder, der Grabherstellung und der Veräußerung der Nutzungsrechte dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.009	4.800	4.870	4.590	4.410	4.230
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.805	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Erstattung von Grabherstellungskosten						
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	205	100	100	100	100	100
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		2.700	2.770	2.490	2.310	2.130
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.009	4.800	4.870	4.590	4.410	4.230
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Grabherstellung durch Unternehmer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.009	2.800	2.870	2.590	2.410	2.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.009	2.800	2.870	2.590	2.410	2.230
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.009	2.800	2.870	2.590	2.410	2.230
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.083	100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
682700 Grabnutzungsentgelte	1.756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>5.839</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553103	Leichenhalle	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen
Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Nutzer/-innen

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.050	490	2.940	2.940	2.940
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.050	490	2.940	2.940	2.940
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsentgelte Leichenhallen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.050	1.490	3.940	3.940	3.940
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228	800	800	800	800	800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** insbesondere Stromkosten	228	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		2.200	940	4.130	4.000	4.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			670	4.000	4.000	4.000
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.900				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	270	130		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		280	350	350	350	350
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** 2024: +24% lt. Versicherungsabteilung		280	350	350	350	350

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	228	3.280	2.090	5.280	5.150	5.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 228	- 230	- 600	- 1.340	- 1.210	- 1.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 228	- 230	- 600	- 1.340	- 1.210	- 1.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		300	300	300	300	300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 228	- 530	- 900	- 1.640	- 1.510	- 1.510
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 242	- 380	- 450	- 450	- 450	- 450
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			78.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			78.000			
** Bewilligung I-Stock i. H. v. 78.000 € im HJ 2023 verbucht						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			78.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	40.176		160.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			160.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	40.176					
** 2022: Neubau Trauerhalle, neuer Standort auf dem Friedhof (Fläche war vorher mit Gräbern belegt und wurde geräumt)						
HH-Rest aus 2021 i.H.v. 87.943,65 € + Neuansatz 2022 i.H.v. 420.000 €						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.176		160.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.176		- 82.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 40.418	- 380	- 82.450	- 450	- 450	- 450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553103 Leichenhalle:

90 Neubau Trauerhalle - Zuwegung, II. BA

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 82.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553104	Urnenwand	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Urnenwand" werden im Rahmen des unter Leistungs-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Erhaltung der Urnenwand dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		1.900	2.240	2.240	2.240	2.240
		1.900	2.240	2.240	2.240	2.240
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.900	2.240	2.240	2.240	2.240
E11 Abschreibungen 534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		800	820	820	820	820
		800	820	820	820	820
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		800	820	820	820	820
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.100	1.420	1.420	1.420	1.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		1.100	1.420	1.420	1.420	1.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		1.100	1.420	1.420	1.420	1.420
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682700 Grabnutzungsentgelte	4.900					
	4.900					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.900					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.900					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>4.900</u>					

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553400	Jüdischer Friedhof	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
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 in der Maximinstraße. Die Aufgabe ist den Gemeinden durch das Land übertragen. 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 553400 Jüdischer Friedhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pauschbetrag f. Betreuung jüdischer Friedhof vom Kreis	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		600					
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		600					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.100	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.898	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	3.898	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.500	5.600	5.700	5.700	5.700	5.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.500	5.600	5.700	5.700	5.700	5.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.500	- 5.600	- 5.700	- 5.700	- 5.700	- 5.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553400 Jüdischer Friedhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.898</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.898	- 2.000	- 2.100	- 2.200	- 2.200	- 2.300
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>3.898</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	554	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produkt :	5541	Landschaftsschutz
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554102 Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		200	220	220	220	220
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Hinweisschilder Naturschutzgebiet Eiderberg		200	220	220	220	220
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		200	220	220	220	220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 200	- 220	- 220	- 220	- 220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 200	- 220	- 220	- 220	- 220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 200</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554300	Klima- und Lärmschutz	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	554	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produkt :	5543	Klima- und Lärmschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Lärmschutzwall Baugebiet "Burgbungert"		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Grundstückseigentümer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Einhaltung der baurechtlichen Regelungen		
Schutz von Leben und Gesundheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554300 Klima- und Lärmschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>		50	50	50	50	50
<i>** Lärmschutzwall zum Baugebiet Burgbungert, insbesondere Mulcharbeiten</i>						
E11 Abschreibungen		600	580	580	580	580
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		600	580	580	580	580
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		650	630	630	630	630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 650	- 630	- 630	- 630	- 630
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 650	- 630	- 630	- 630	- 630
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 650</u>	<u>- 630</u>	<u>- 630</u>	<u>- 630</u>	<u>- 630</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554300 Klima- und Lärmschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...)	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Marktplatzes in der Ortsmitte, des Platzes Maximin-/Tellbrunnenstraße, des Sebastianussbrunnens, des Tellbrunnens, der Brunnenanlage am Marktplatz und in Kollesleuken und (ab 2010) des Dorfplatzes in Kollesleuken

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, Dorfbrunnen ...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.550	12.030	12.030	12.030	12.020
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		11.550	12.030	12.030	12.030	12.020
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350	350	350	350	350
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Verbrauchsentgelte durch Veranstalter		350	350	350	350	350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		11.900	12.380	12.380	12.380	12.370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.189	3.600	2.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung, Wasserverbrauch der Dorfbrunnen und des Dorfplatzes Kollesleuken	2.189	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		26.825	29.010	29.010	29.010	28.890
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.525	4.700	4.700	4.700	4.700

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		19.900	18.660	18.660	18.660	18.660
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.400	5.620	5.620	5.620	5.500
539900 Sonstige planbare Abschreibung			30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	638	970	950	950	950	950
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	452	600	600	600	600	600
** Hotspot Mehrgenerationenplatz Weiher						
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	105	350	350	350	350	350
** insbesondere Leihgebühr Toilettenwagen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		20				
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	80					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	1					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.828	31.395	32.460	32.460	32.460	32.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.828	- 19.495	- 20.080	- 20.080	- 20.080	- 19.970
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.828	- 19.495	- 20.080	- 20.080	- 20.080	- 19.970
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100	100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		100	100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100				
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.828</u>	<u>- 19.595</u>	<u>- 20.180</u>	<u>- 20.180</u>	<u>- 20.180</u>	<u>- 20.070</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.824	- 4.320	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.180					
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	33.180					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.180					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	54.406					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	54.406					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.406					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.226					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 24.050</u>	<u>- 4.320</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgedrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571103	Erschließung und Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
		573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.359	20.850	63.570	64.310	69.510	69.510
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.665	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.757	86.300	121.450	121.450	121.450	121.450
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.984	2.700	4.350	4.350	4.350	4.350
E7	Sonstige laufende Erträge	11.570	181.500	439.290	439.290	439.290	439.290
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	234.336	294.350	632.160	632.900	638.100	198.810
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.824	2.200	5.970	6.090	6.200	6.330
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.362	107.900	142.380	141.180	141.180	141.180
E11	Abschreibungen		43.780	49.350	53.230	58.180	58.180
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			7.100	7.100	7.100	7.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.348	13.220	15.795	15.795	15.795	15.795
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	115.534	167.100	220.595	223.395	228.455	228.585
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	118.802	127.250	411.565	409.505	409.645	- 29.775
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	118.802	127.250	411.565	409.505	409.645	- 29.775
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		25.480	27.400	27.500	28.000	28.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 25.480	- 27.400	- 27.500	- 28.000	- 28.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	118.802	101.770	384.165	382.005	381.645	- 58.075
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	102.867	124.900	413.945	414.925	414.315	- 25.405
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			311.000			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		2.299.000	59.780	59.780	59.780	59.780
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.299.000	370.780	59.780	59.780	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.913					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	114.439	70.000	658.000	30.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.352	70.000	658.000	30.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 120.352	2.229.000	- 287.220	29.780	59.780	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 17.486	2.353.900	126.725	444.705	474.095	- 25.405

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	81.623		1.500	1.500	1.500	1.500
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	81.623					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			1.500	1.500	1.500	1.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.800	1.800	1.800	1.800
441200 Mieten und Pachten ** siehe Konto 529200			1.800	1.800	1.800	1.800
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			700	700	700	700
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung der lfd. Unterhaltungskosten (Strom, Wasser, Abwasser etc.) durch den Heimatverein gem. Nutzungsvertrag vom 18.11.2022			700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.623		4.000	4.000	4.000	4.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396	300	2.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Torweg 4 (Haus Schritter, Nutzung durch Heimatverein)	1.334	300	700	700	700	700
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	62					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährl. zu leistende Arbeitsstunden durch den Heimatverein im Wert von 1.800 € anstelle Mietzahlung gem. Nutzungsvertrag vom 18.11.2022			1.800	1.800	1.800	1.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E11 Abschreibungen 534000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			1.520 1.520	1.520 1.520	1.520 1.520	1.520 1.520
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Jagdhaus Nebelt, Torweg 4 (Erbe Haus Schritter), 2024: +24% lt. Versicherungsabteilung</i>	84 34	250 200	300 100	300 100	300 100	300 100
568100 <i>Grundsteuer ** Jagdhaus "Eißelsgewann/Nebelt", Torweg 4 (Haus Schritter, Nutzung durch Heimatverein)</i>	49	50	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.480	550	4.320	4.320	4.320	4.320
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	80.143	- 550	- 320	- 320	- 320	- 320
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	80.143	- 550	- 320	- 320	- 320	- 320
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>			1.400 1.400	1.400 1.400	1.500 1.500	1.500 1.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 1.400	- 1.400	- 1.500	- 1.500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>80.143</u>	<u>- 550</u>	<u>- 1.720</u>	<u>- 1.720</u>	<u>- 1.820</u>	<u>- 1.820</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	80.129	- 550	- 1.700	- 1.700	- 1.800	- 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>80.129</u>	<u>- 550</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.750	3.750	3.750	3.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			3.750	3.750	3.750	3.750
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.109	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
441200 Mieten und Pachten	3.109	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
** Landpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	600	600	600	600	600	600
** Nutzungsentgelt Standorte Glascontainer						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen						
E7 Sonstige laufende Erträge	11.570	181.500	439.290	439.290	439.290	439.290
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.570	181.500	439.290	439.290	439.290	439.290
** 2024/2025/2026 Ertrag über Buchwert aus der Veräußerung der Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe (Refinanzierung B-Plan etc.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.279	185.100	446.740	446.740	446.740	7.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	560	600	650	650	650	650
** wiederkehrende Beiträge Baugrundstücke Saarburger Str. u. Schulstraße Frdbg.						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	477	300	300	300	300	300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** "Dreck weg"-Tag		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen			9.050	9.050	9.050	9.050
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			9.050	9.050	9.050	9.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	21.276	1.350	1.250	1.250	1.250	1.250
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster/Baumkontrollen (Baumkontrollen Spielplatz siehe 365200-562590)	485	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.600					
568100 Grundsteuer	191	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.314	2.550	11.550	11.550	11.550	11.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.034	182.550	435.190	435.190	435.190	- 4.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.034	182.550	435.190	435.190	435.190	- 4.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.100	7.400	7.500	7.600	7.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		7.100	7.400	7.500	7.600	7.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.100	- 7.400	- 7.500	- 7.600	- 7.700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.034</u>	<u>175.450</u>	<u>427.790</u>	<u>427.690</u>	<u>427.590</u>	<u>- 11.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.105	175.450	433.090	432.990	432.890	- 6.500
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		2.299.000	59.780	59.780	59.780	
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** 2024/2025/2026 Anteil Bodenwert aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe		2.299.000	59.780	59.780	59.780	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.299.000	59.780	59.780	59.780	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	25.196	70.000	30.000	30.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			30.000	30.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2022/2023: vorsorglicher Ansatz f. evtl. Grunderwerb zwecks Erweiterung Baugebiet Junkertzkreuz; NACHTRAG 2023: 40.000 € f. Ankauf Grundstück Treinen	25.196	60.000				
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglicher Ansatz		10.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.196	70.000	30.000	30.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.196	2.229.000	29.780	29.780	59.780	
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 32.301</u>	<u>2.404.450</u>	<u>462.870</u>	<u>462.770</u>	<u>492.670</u>	<u>- 6.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

20 Baugebiet Junkerskreuz

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.780	59.780	59.780		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.780	59.780	59.780		

1010 Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 30.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2024	VE - Planjahr 2025	Anteil 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil nach 2027
VE-Auszahlungen						

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	390	390	390	390
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	390	390	390	390
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	390	390	390	390
E11 Abschreibungen		600	720	720	720	720
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		600	720	720	720	720
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600	720	720	720	720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300	- 330	- 330	- 330	- 330
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300	- 330	- 330	- 330	- 330
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 300	- 330	- 330	- 330	- 330
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						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Freudenburg-Trassem durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.559		36.700	36.700	36.700	36.700
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Klimaangepasstes Waldmanagement 2024 bis vorauss. 31.01.2043			36.700	36.700	36.700	36.700
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.559					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.159	75.500	108.750	108.750	108.750	108.750
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	99.968	75.500	108.560	108.560	108.560	108.560
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen) ** Weihnachtsbaumverkauf	191		190	190	190	190
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale gemäß Jagdpachtverträgen	1.310	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	111.028	76.800	146.750	146.750	146.750	146.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.228	85.150	114.280	114.280	114.280	114.280
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag	14.986	14.500	14.800	14.800	14.800	14.800
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	1.437	18.250	24.800	24.800	24.800	24.800
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	500					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachaufwand	1.481	8.300	9.230	9.230	9.230	9.230
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	31.825	44.100	65.450	65.450	65.450	65.450

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E11 Abschreibungen			10			
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			10			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.730	6.100	7.100	7.100	7.100	7.100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Waldzertifizierungsgebühr	64	80	1.290	1.290	1.290	1.290
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen		50				
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	258	260	260	260	260	260
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammerbeitrag	4.850	5.150	4.850	4.850	4.850	4.850
568100 Grundsteuer	558	560	700	700	700	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.958	91.250	121.390	121.380	121.380	121.380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.070	- 14.450	25.360	25.370	25.370	25.370
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	55.070	- 14.450	25.360	25.370	25.370	25.370
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>55.070</u>	<u>- 14.450</u>	<u>25.360</u>	<u>25.370</u>	<u>25.370</u>	<u>25.370</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.065	- 14.450	25.370	25.370	25.370	25.370
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>40.065</u>	<u>- 14.450</u>	<u>25.370</u>	<u>25.370</u>	<u>25.370</u>	<u>25.370</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	178	200	200	200	200	200
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	178	200	200	200	200	200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.879	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
441200 Mieten und Pachten	6.879	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.057	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728	900	900	900	900	900
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	728	900	900	900	900	900
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			7.100	7.100	7.100	7.100
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Überlassung Reinertrag aus Jagdnutzung an die OG für den Ausbau von Wirtschaftswegen gem. § 3 der Übertragungsvereinbarung, siehe auch 555900-414900			7.100	7.100	7.100	7.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	728	900	8.000	8.000	8.000	8.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.329	7.100				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.329	7.100				
E21 Außerordentliches Ergebnis						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	6.329	7.100				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.879	7.100				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	6.879	7.100				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.800				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.800				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.800				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.300	3.300	3.300	3.300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			3.300	3.300	3.300	3.300
** 2024 ff. Folgemessungen Inclinometermessungen Eiderberg (aufgrund Hangrutsch)						
E11 Abschreibungen		9.000				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		9.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	564	600	705	705	705	705
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	49	50	55	55	55	55
** LWK-Beitrag						
568100 Grundsteuer	515	550	650	650	650	650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	564	9.600	4.005	4.005	4.005	4.005
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 564	- 5.800	- 4.005	- 4.005	- 4.005	- 4.005
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 564	- 5.800	- 4.005	- 4.005	- 4.005	- 4.005
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 564	- 5.800	- 4.005	- 4.005	- 4.005	- 4.005
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 564	- 600	- 4.005	- 4.005	- 4.005	- 4.005
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.913					
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	5.913					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.278					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.278					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.191					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.191					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 13.755	- 600	- 4.005	- 4.005	- 4.005	- 4.005

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Wirtschaftswegenetzes

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.750	11.300	12.040	17.240	17.240
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Überlassung Reinertrag aus Jagdnutzung an die OG für den Ausbau von Wirtschaftswegen gem. § 3 der Übertragungsvereinbarung, siehe auch 555170-541430. Verwendung unter Konto 523300 und 581000			7.100	7.100	7.100	7.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.750	4.200	4.940	10.140	10.140
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.610					
441200 Mieten und Pachten	6.610					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.014					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	6.014					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.624	6.750	11.300	12.040	17.240	17.240
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.961	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** vorsorgl. Ansatz	9.961	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E11 Abschreibungen		8.180	7.450	8.440	13.390	13.390
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		8.180	7.450	8.440	13.390	13.390
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.961	11.680	10.950	11.940	16.890	16.890
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.663	- 4.930	350	100	350	350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.663	- 4.930	350	100	350	350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.400	8.900	8.900	9.000	9.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		9.400	8.900	8.900	9.000	9.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.400	- 8.900	- 8.900	- 9.000	- 9.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.663	- 14.330	- 8.550	- 8.800	- 8.650	- 8.850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.663	- 12.900	- 5.300	- 5.300	- 5.400	- 5.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			311.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i> <i>** 2024: 1) Förderung WW "Im Herker" 135.200 € über DLR Mosel (65%) und 20.800 € über Leader (10%). 2) Förderung WW "Klingerheck/Kundelborn" und "Brautborn" 155.000 €</i>			311.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			311.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.396		558.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** 2024: 1) Ausbau WW "Im Herker" = 208.000 € (Planungskosten 14.000 € + Baukosten 194.000 €)</i> <i>2) Ausbau WW "Klingerheck/Kundelborn" = 150.000 €</i> <i>3) Ausbau WW "Brautborn" (Freudenburg - K 127 Kastel) = 200.000 €</i>	12.396		558.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.396		558.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.396		- 247.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 9.733	- 12.900	- 252.300	- 5.300	- 5.400	- 5.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

75 Ausbau Wirtschaftswege

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	311.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	558.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 247.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.000	8.970	8.970	8.970	8.970
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		9.000	8.970	8.970	8.970	8.970
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.485	500	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.485	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750	500	750	750	750	750
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung der Reinigungs- und Nebenkosten durch die Benutzer	750	500	750	750	750	750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.235	10.000	10.720	10.720	10.720	10.720
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.824	2.200	5.970	6.090	6.200	6.330
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	3.495	1.600	4.200	4.280	4.370	4.460
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	271	100	330	340	340	350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	989	500	1.360	1.390	1.410	1.440
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte			30	30	30	30
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	70		50	50	50	50

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.392	14.970	14.650	13.450	13.450	13.450
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.191	12.500	11.000	11.000	11.000	11.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsfeste Anlagen HJ 2024 +600	6.059	1.500	2.100	1.500	1.500	1.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Reinigungsmittel, Hygieneartikel	20	100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere Schornsteinfegerentgelt, Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsveränderliche Anlagen HJ 2024 600 €, Legionellenprüfung 75 €	123	170	750	150	150	150
E11 Abschreibungen		23.800	28.170	31.070	31.070	31.070
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		23.000	26.260	29.160	29.160	29.160
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		800	1.910	1.910	1.910	1.910
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.502	3.660	5.100	5.100	5.100	5.100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		60				
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	638	700	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** 2024: +24% lt. Versicherungsabteilung	2.761	2.800	4.200	4.200	4.200	4.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** gesetzliche Unfallversicherung	103	100	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.718	44.630	53.890	55.710	55.820	55.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.483	- 34.630	- 43.170	- 44.990	- 45.100	- 45.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.483	- 34.630	- 43.170	- 44.990	- 45.100	- 45.230
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.200	4.200	4.200	4.300	4.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.200	4.200	4.200	4.300	4.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.200	- 4.200	- 4.200	- 4.300	- 4.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 20.483	- 37.830	- 47.370	- 49.190	- 49.400	- 49.530
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.249	- 23.030	- 28.170	- 27.090	- 27.300	- 27.430
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	69.569		70.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: 70.000 € f. Planung 2. BA	69.569		70.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.569		70.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.569		- 70.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 91.818	- 23.030	- 98.170	- 27.090	- 27.300	- 27.430

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

80 Umbau Bürgerhaus

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000				

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Grillhütte wurde zur Nutzung bei privaten Feiern als auch durch Vereine von der Ortsgemeinde errichtet und wird den Bentzer gegen Entgelt zur Verfügung gestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
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 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	70	70	70	70
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	70	70	70	70
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.180	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.180	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Nutzungsentgelt Grillhütte						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310	300	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	310	300	1.000	1.000	1.000	1.000
** Nebenkostenerstattung Nutzung Grillhütte						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.490	2.900	3.570	3.570	3.570	3.570
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619	980	1.100	1.100	1.100	1.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	467	680	800	800	800	800
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	152	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		400	440	440	440	440
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		400	440	440	440	440
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	76	80	80	80	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	76	80	80	80	80	80
** 2024: +24% lt. Versicherungsabteilung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	695	1.460	1.620	1.620	1.620	1.620

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.795	1.440	1.950	1.950	1.950	1.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.795	1.440	1.950	1.950	1.950	1.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.795</u>	<u>1.440</u>	<u>1.950</u>	<u>1.950</u>	<u>1.950</u>	<u>1.950</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.163	1.740	2.320	2.320	2.320	2.320
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>4.163</u>	<u>1.740</u>	<u>2.320</u>	<u>2.320</u>	<u>2.320</u>	<u>2.320</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne)	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			80	80	80	80
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen			80	80	80	80
** Mobile Bühne = Anhänger						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			80	80	80	80
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 80	- 80	- 80	- 80
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 80	- 80	- 80	- 80
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 80	- 80	- 80	- 80
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 80	- 80	- 80	- 80
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>			- 80	- 80	- 80	- 80

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575200	Tourismusförderung	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	690	690	690	690
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	690	690	690	690
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		700	690	690	690	690
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900	900	900	900	900
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		1.800	1.990	1.990	1.990	1.990
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.800	1.990	1.990	1.990	1.990
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.115	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.	1.115	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.115	3.880	4.070	4.070	4.070	4.070
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.115	- 3.180	- 3.380	- 3.380	- 3.380	- 3.380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.115	- 3.180	- 3.380	- 3.380	- 3.380	- 3.380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.780	5.500	5.500	5.600	5.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.780	5.500	5.500	5.600	5.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.780	- 5.500	- 5.500	- 5.600	- 5.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.115</u>	<u>- 8.960</u>	<u>- 8.880</u>	<u>- 8.880</u>	<u>- 8.980</u>	<u>- 8.980</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.115	- 7.860	- 7.580	- 7.580	- 7.680	- 7.680
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.115</u>	<u>- 7.860</u>	<u>- 7.580</u>	<u>- 7.580</u>	<u>- 7.680</u>	<u>- 7.680</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.213.862	1.115.620	1.171.710	1.207.410	1.233.060	1.255.940
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	779.653	851.420	987.630	987.630	987.630	987.630
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.993.515	1.967.040	2.159.340	2.195.040	2.220.690	2.243.570
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.408.265	1.567.430	1.598.751	1.598.751	1.598.751	1.598.751
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.129					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.421.395	1.567.430	1.598.751	1.598.751	1.598.751	1.598.751
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	572.121	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	930	1.900	1.840	1.820	1.800	1.780
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.020	63.900	117.840	141.080	195.820	192.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.090	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
E20	Ordentliches Ergebnis	560.031	337.610	444.589	457.029	427.919	453.699
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	560.031	337.610	444.589	457.029	427.919	453.699
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	579.465	337.610	444.589	457.029	427.919	453.699
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	579.465	337.610	444.589	457.029	427.919	453.699

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.213.862	1.115.620	1.171.710	1.207.410	1.233.060	1.255.940	
401100 Grundsteuer A	7.444	8.750	8.800	8.800	8.800	8.800	
** gem. JHV. Hebesatz ab 2023: 500 (vorher 400)							
401200 Grundsteuer B	194.100	262.500	244.900	244.900	244.900	244.900	
** gem. JHV. Hebesatz ab 2023: 500 (vorher 400)							
401300 Gewerbesteuer	429.927	239.000	308.580	308.580	308.580	308.580	
** gem. JHV. Hebesatz ab 2023: 400 (vorher 385)							
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	477.139	491.780	505.030	536.270	559.540	580.370	
** gem. Steuerschätzung: 0,0002216 von 2.279 (2024) bzw. von 2.420 Mio. € (2025)							
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.780	40.370	36.180	37.310	38.140	38.860	
** gem. Steuerschätzung: 0,000103069 von 351 Mio. € (2024) bzw. 362 Mio. € (2025)							
403300 Hundesteuer	15.737	16.000	15.260	15.260	15.260	15.260	
** gem. JHV							
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	48.736	57.220	52.960	56.290	57.840	59.170	
** gem. Steuerschätzung: 0,0002216 von 239 (2024) bzw. von 254 Mio. € (2025)							

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	779.653	851.420	987.630	987.630	987.630	987.630
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	779.653					
411110 Schlüsselzuweisungen A		782.900	914.700	914.700	914.700	914.700
411120 Schlüsselzuweisungen B		68.520	72.930	72.930	72.930	72.930
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.993.515	1.967.040	2.159.340	2.195.040	2.220.690	2.243.570
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.408.265	1.567.430	1.598.751	1.598.751	1.598.751	1.598.751
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** entfällt ab 2023 - Sonderumlage nach § 26 Abs. 2 LFAG zur Finanzierung der ungedeckten Auszahlungen für die Grundschulen in Trägerschaft der Verbandsgemeinde - Umlagebedarf 2020 = insgesamt 2.291.050 €	121.424					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz von 400 %)	38.777	21.000	27.000	27.000	27.000	27.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 2024: Verbandsgemeindeumlage 34,5 % = 699.683 €, Kreisumlage 43 % = 872.068 € jeweils von Umlagegrundlage von 2.028.066 €	1.248.064	1.546.430	1.571.751	1.571.751	1.571.751	1.571.751
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.129					
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	13.129					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.421.395	1.567.430	1.598.751	1.598.751	1.598.751	1.598.751
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	572.121	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	572.121	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	572.121	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	591.561	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819
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	591.561	399.610	560.589	596.289	621.939	644.819

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	930	1.900	1.840	1.820	1.800	1.780
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	910	900	840	820	800	780
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.020	63.900	117.840	141.080	195.820	192.900
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	141					
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		500	500	500	500	500
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	10.256	60.000	114.040	137.420	192.290	189.510
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	194	200	190	180	180	170
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	2.365	2.200	2.110	1.980	1.850	1.720
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
579300 Kreditbeschaffungskosten	32					

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.090	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.090	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.090	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
92. Saldo						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	910	1.900	1.840	1.820	1.800	1.780
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	910	900	840	820	800	780
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13.005	63.900	117.840	141.080	195.820	192.900
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	142					
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		500	500	500	500	500
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	10.256	60.000	114.040	137.420	192.290	189.510
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	194	200	190	180	180	170
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.381	2.200	2.110	1.980	1.850	1.720
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 12.095	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.095	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
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	- 12.095	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.095	- 62.000	- 116.000	- 139.260	- 194.020	- 191.120
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	233.000	475.500	715.500	2.331.500		

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	233.000	475.500	715.500	2.331.500		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	84.343	182.100	157.860	166.470	197.390	192.990
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	84.343	182.100	157.860	166.470	197.390	192.990
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	148.657	293.400	557.640	2.165.030	- 197.390	- 192.990
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	216.992				302.826	
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	216.992				302.826	
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		2.241.700	975.334	1.138.334		1.530.764
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		2.241.700	975.334	1.138.334		1.530.764
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	216.992	- 2.241.700	- 975.334	- 1.138.334	302.826	- 1.530.764
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	905.742					
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	905.742					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	905.742					
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.271.391	- 1.948.300	- 417.694	1.026.696	105.436	- 1.723.754
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.271.391	- 1.948.300	- 417.694	1.026.696	105.436	- 1.723.754
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 216.992	2.241.700	975.334	1.138.334	- 302.826	1.530.764
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 96.438	- 244.100	- 273.860	- 305.730	- 391.410	- 384.110
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.259.296	- 2.010.300	- 533.694	887.436	- 88.584	- 1.914.874
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2024/2025

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		2,000	2,000	2,000	2,000	
<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) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	Pauschal		0,100	0,100	0,100	0,100	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,100	2,100	2,100	2,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,100	3,100	3,100	3,100	

Finanzierungsübersicht Investitionen 2024								
Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Sondertilgung €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen/ Eigenleistung €	Verkaufs- erlöse €	Kredite €	
114202.1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit	30.000					30.000	
114300.05	Bauhof - vorsorglicher Ansatz	4.000					4.000	
366103.38	Spielplatz - Spielgeräte	5.000					5.000	
114202/541101.20	Baugebiet Junkerskreuz - Verkaufserlöse	0					0	795.380
541101.50	Fußweg Gewerbegebiet In der Huf (Norma) - Alter Weg	80.000	52.000				28.000	
541101.57	Endausbau Appoigny-Str.	180.000					180.000	
541101.58	Endausbau Baugebiet Steffensbungert - Ausgleichsmaßnahmen	60.000	37.000				23.000	
553101.86	Neugestaltung Friedhofsumfeld - Planung	50.000					50.000	
553103.90	Neubau Trauerhalle - II. BA, Zuwegung	160.000		78.000			82.000	
555900.75	Ausbau Wirtschaftswege "Im Herker", "Klingerheck/Kundelborn" und "Brautborn"	558.000		311.000			247.000	
573102.80	Umbau Bürgerhaus - Planung 2. BA	70.000					70.000	
	Summen	1.197.000	89.000	389.000	0	0	719.000	795.380
553102	Grabnutzungsentgelte					3.500		
	Summen	1.197.000	89.000	389.000	0	3.500	715.500	795.380
			481.500					
Finanzierungsübersicht Investitionen 2025								
Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					Sondertilgung €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen/ Eigenleistung €	Verkaufs- erlöse €	Kredite €	
114202.1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit	30.000					30.000	
114300.05	Bauhof - vorsorglicher Ansatz	4.000					4.000	
363103.38	Spielplatz - Spielgeräte	5.000					5.000	
114202/541101.20	Baugebiet Junkerskreuz - Verkaufserlöse	0					0	795.380
541101.59	Ausbau der Straßenzüge Trierer Str./ Schlesienstr./ Saarburger Str./Am Eiderberg	2.166.000					2.166.000	
553101.86	Neugestaltung Friedhofsumfeld - Baukosten	130.000					130.000	
	Summen	2.335.000	0	0	0	0	2.335.000	795.380
553102	Grabnutzungsentgelte					3.500		
	Summen	2.335.000	0	0	0	3.500	2.331.500	795.380
			3.500					

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
20	Baugebiet Junkerskreuz											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	029600 Bauland	25.196	60.000							
		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte										
<i>Bemerkung: 2022/2023: vorsorglicher Ansatz f. evtl. Grunderwerb zwecks Erweiterung Baugebiet Junkertzkreuz; NACHTRAG 2023: 40.000 € f. Ankauf Grundstück Treinen</i>												
Gesamtauszahlungen:				25.196	60.000							
688900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900	143900		2.299.000	59.780		59.780		59.780		
		Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf									
<i>Bemerkung: 2024/2025/2026 Anteil Bodenwert aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe</i>												
Gesamteinzahlungen:					2.299.000	59.780		59.780		59.780		
Saldo Aus- und Einzahlungen:				25.196	- 2.239.000	- 59.780		- 59.780		- 59.780		
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
91	allgemeines Grundvermögen											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	143900		10.000							
		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf									
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>												
Gesamtauszahlungen:					10.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000							

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke			30.000		30.000				
<i>Bemerkung:</i>												
	Gesamtauszahlungen:					30.000		30.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000		30.000				
114300	Bauhof											
5	Bauhoffahrzeuge und -geräte											
	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		4.000	4.000		4.000				
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>												
	Gesamtauszahlungen:				4.000	4.000		4.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				4.000	4.000		4.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
366103	Kinderspielplätze										
38	Spielplätze										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	4.526	5.000	5.000				5.000		
<i>Bemerkung: Ersatzbeschaffung von Spielgeräten für verschiedene Plätze</i>											
Gesamtauszahlungen:			4.526	5.000	5.000				5.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:			4.526	5.000	5.000				5.000		

541101	Straßen, Gehwege										
20	Baugebiet Junkerskreuz										
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			318.220		318.220			318.220	
<i>Bemerkung: 2024/2025/2026 Beiträge Verkehrsanlagen aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	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)			417.380		417.380		417.380		
<i>Bemerkung: 2024/2025/2026 Beiträge Wasser/Kanal aus Verkauf Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2023: 8 von insgesamt 41 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2024 bis 2026: pro Jahr 11 Verkäufe</i>												
	Gesamteinzahlungen:					735.600		735.600		735.600		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					- 735.600		- 735.600		- 735.600		
541101	Straßen, Gehwege											
50	Erweiterung Gewerbegebiet "Appoigny-Str."											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			80.000						
<i>Bemerkung: 2024: Fußweg am zukünftigen Norma (Gewerbegebiet) entlang L 133</i>												
	Gesamtauszahlungen:					80.000						
	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			52.000						
<i>Bemerkung:</i>												
	Gesamteinzahlungen:					52.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					28.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
541101	Straßen, Gehwege										
57	Endausbau Appoigny-Str.										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			180.000						
<i>Bemerkung: Beiträge incl. Endausbau bereits mit Grundstücksverkauf vereinnahmt worden</i>											
Gesamtauszahlungen:					180.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					180.000						
541101	Straßen, Gehwege										
58	Endstufenausbau Baugebiet Steffensbungert										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			60.000						
<i>Bemerkung: Ausgleichsmaßnahmen</i>											
Gesamtauszahlungen:					60.000						
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			37.000						
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:					37.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					23.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
541101	Straßen, Gehwege											
59	Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str., Am Eiderberg											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>												
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	013020 Investitionskosten Straßenbeleuchtung				140.000	70.000		70.000	70.000	
<i>Bemerkung:</i>												
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		1.000.000		4.192.000	2.096.000		2.096.000	2.096.000	
<i>Bemerkung: Im alten Baugebiet "Eiderberg" sind die Wasserleitungen aufgrund des schlechten baulichen Zustands und der erhöhten Bruchgefahr zu erneuern. Dies erfolgt mit dem von der Ortsgemeinde geplanten Ausbau der Straßen Saarburger Str., Trierer Str, Schlesienstraße und Am Eiderberg. Nach europaweiter Ausschreibung der Planungsleistungen für alle 4 Straßenzüge wurde der Auftrag in der Ortsgemeinderatsitzung am 28.11.23 an die Firma Paulus&Partner, Wadern, vergeben. Der Anteil Planungskosten Verkehrsanlagen entfällt auf die Ortsgemeinde mit 295.000 €. Die Baukosten Verkehrsanlagen belaufen sich nach aktueller Schätzung auf 4.641.000 €. Weitere Kosten lt. Bauamt: Straßenbeleuchtung 140.000 €, Beweissicherung 10.000 €, Baugrunduntersuchung 20.000 € = 5.106.000 Gesamtkosten. In 2024 erfolgt die Planung der Maßnahme, 2025 soll mit den Baumaßnahmen begonnen werden. Lt. Werke wird der Auftrag zur Bauausführung wahrscheinlich für alle 4 Straßen gemeinsam ausgeschrieben und vergeben. Reihenfolge der Straßen noch unbekannt. HH-Rest aus 2023: 774.000 €</i>												
Gesamtauszahlungen:					1.000.000		4.332.000	2.166.000		2.166.000		
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich		650.000					1.659.450	1.659.450	
<i>Bemerkung: Beiträge 65 %</i>												
Gesamteinzahlungen:					650.000					1.659.450	1.659.450	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					350.000			2.166.000		506.550	- 1.659.450	

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
541101	Straßen, Gehwege										
107	Ausbau der Gartenstraße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau									2.500.000
<i>Bemerkung: Ausbau der Gartenstraße nach Ausbau der Straßen am Eiderberg (Maßn. 59) vorgesehen</i>											
Gesamtauszahlungen:											
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									1.625.000
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:											
Saldo Aus- und Einzahlungen:											
2.500.000											
1.625.000											
875.000											
553101	Friedhofsanlage										
86	Neugestaltung Friedhofsumfeld										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		50.000	50.000		130.000				
<i>Bemerkung: 2024 Planungskosten und 2025 Baukosten für Neugestaltung Friedhofsumfeld (Förderungen werden geprüft)</i>											
Gesamtauszahlungen:											
Saldo Aus- und Einzahlungen:											
50.000											
50.000											
130.000											
130.000											

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
553103	Leichenhalle										
90	Neubau Trauerhalle - Zuwegung, II. BA										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			160.000						
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:					160.000						
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			78.000						
<i>Bemerkung: Bewilligung I-Stock i. H. v. 78.000 € im HJ 2023 verbucht</i>											
Gesamteinzahlungen:					78.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					82.000						
555900	Feldwege, Wirtschaftswege										
75	Ausbau Wirtschaftswege										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	12.396		558.000						
<i>Bemerkung: 2024: 1) Ausbau WW "Im Herker" = 208.000 € (Planungskosten 14.000 € + Baukosten 194.000 €) 2) Ausbau WW "Klingerheck/Kundelborn" = 150.000 € 3) Ausbau WW "Brautborn" (Freudenburg - K 127 Kastel) = 200.000 €</i>											
Gesamtauszahlungen:			12.396		558.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

26.02.2024
09:03:44

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			311.000						
<i>Bemerkung:</i> 2024: 1) Förderung WW "Im Herker" 135.200 € über DLR Mosel (65%) und 20.800 € über Leader (10%). 2) Förderung WW "Klingerheck/Kundelborn" und "Brautborn" 155.000 €												
	Gesamteinzahlungen:					311.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			12.396		247.000						
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
80	Umbau Bürgerhaus											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	69.569		70.000						
<i>Bemerkung:</i> 2024: 70.000 € f. Planung 2. BA												
	Gesamtauszahlungen:			69.569		70.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			69.569		70.000						
	Auszahlungen insgesamt:			111.687	1.129.000	1.197.000	4.332.000	2.335.000		4.666.000		
	Einzahlungen insgesamt:				2.949.000	1.273.380		795.380		4.079.830	1.659.450	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			111.687	- 1.820.000	- 76.380		1.539.620		586.170	- 1.659.450	

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 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.
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2024: <i>541101.59 Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str., Am Eiderberg</i>	2.166.000	2.166.000		
im Haushaltsjahr 2025:	0			
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	758.100	758.100		

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			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 3(gemäß § 103 GemO) ²	2.673.039 €	5.175.349 €	5.732.989 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	905.742 €		
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	905.742 €		
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	3.578.781 €	5.175.349 €	5.732.989 €

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

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

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.

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

⁶ Dritte.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2021		5.369.088,10
2	+ vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2022	302.283,30	5.671.371,40
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2023	17.995,00	5.689.366,40
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	205.264,00	5.894.630,40
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2025	366.534,00	6.261.164,40
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2026	321.924,00	6.583.088,40
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2027	-93.076,00	6.490.012,40

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	-63.610,93
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-11.681,40
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	15.473,21
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	302.283,30
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	17.995,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	205.264,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 -6)</i>	/	465.723,18
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	366.534,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	321.924,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-93.076,00
11	Summe	/	1.061.105,18

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)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	56.765,70	52.736,30	4.029,40
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	106.085,97	73.627,58	32.458,39
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	83.003,61	64.202,43	18.801,18
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	413.313,00	84.343,00	328.970,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	537.583,00	99.790,00	437.793,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	337.814,00	157.860,00	179.954,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	1.534.565,28	532.559,31	1.002.005,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	509.424,00	166.470,00	342.954,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	477.234,00	197.390,00	279.844,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	60.804,00	192.990,00	-132.186,00
11	Summe	/	2.582.027,28	1.089.409,31	1.492.617,97

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2022
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	905.742,40 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.520.116,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	126.005,80 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	126.005,80 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.031.748,20 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	1.157.754,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	11.596.429,38	12.644.084,40	1.	Eigenkapital	5.353.614,89	5.369.088,10
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	802.550,74	765.520,62	1.1.	Kapitalrücklage	5.365.296,29	5.353.614,89
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	1.575,00	1.275,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 11.681,40	15.473,21
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	800.975,74	764.245,62	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	5.102.972,30	5.475.963,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	10.793.878,64	11.878.563,78	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.039.521,88	5.413.729,29
1.2.1.	Wald, Forsten	2.695.079,71	2.695.152,25	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.157.165,00	2.114.464,94
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	424.788,17	878.319,04	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.596.762,14	2.862.500,10
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.531.518,73	1.358.930,54	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	285.594,74	436.764,25
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.418.249,57	6.142.682,56	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	255.197,00	248.125,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	3.769,34	3.742,22	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	63.450,42	62.234,09
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	141.439,00	129.692,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	101.375,22	94.015,60	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	38.912,00	37.220,00	3.	Rückstellungen	80.410,28	66.009,81
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	183.549,90	290.684,57	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	78.833,00	63.003,00
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	1.577,28	3.006,81
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.529.852,07	2.556.279,22
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.458.828,30	2.524.381,36
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.458.828,30	2.524.381,36
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	471.150,57	826.245,91	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		7.898,00
2.1.	Vorräte	45.652,85	47.555,74	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.128,00	13.130,11
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.252,18	3.155,07	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	44.400,67	44.400,67	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	988,24	1.155,61
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	425.497,72	778.690,17	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21.907,53	9.214,14
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	223.174,01	542.773,87	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		500,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38.064,50	13.973,03	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.685,48	5.535,59
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	163.107,91	218.979,17				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.151,30	2.964,10				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
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		229,54				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.955,07	2.316,25				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.955,07	2.316,25				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten						
	Summe Aktiv	12.070.535,02	13.472.876,10		Summe Passiv	12.070.535,02	13.472.876,10

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres								
		in € ²													
		2022	2023	2024	2025	2026	2027								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite											
			413.313	537.583	337.814	509.424	477.234	60.804							
		abzüglich													
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	84.343	99.790	155.460	144.370	136.490	132.090							
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan													
	4	Zwischensumme													
Verwendungsrecht	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	2.400	22.100	60.900	60.900							
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	328.970	437.793	179.954	342.954	279.844	-132.186							
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Endfällige Kredite</td> <td style="width: 50%;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...							
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³														
Jahr ... - Betrag ... €															
Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €														
...															

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

