



# Ortsgemeinde Kastel-Staadt

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 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 - 33
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	34 - 60
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	61 - 77
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	78 - 84
3.3	Stellenplan	85
3.4	Investitionsübersichten	86 - 92
4.	Anlagen	93
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	94 - 95
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	96
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	97
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	98
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	99 - 100
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	101
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	102 - 104

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	63
114300	Bauhof	37
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	21
262000	Musikpflege	27
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	28
281108	Seniorenveranstaltungen	30
365200	Kindergarten	31
366103	Kinderspielplätze	33
511202	Bauleitplanung	41
511304	Stadt- und Dorferneuerung	43
541101	Straßen, Gehwege	44
541102	Straßenbeleuchtung	47
541103	Buswartehallen	49
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	51
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.	66
553101	Friedhofsanlage	53
553102	Gräber	55
553103	Leichenhalle	57
555100	Kommunale Forstwirtschaft	67
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	69
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	71
571000	Wirtschaftsförderung	23
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	73
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	59
575200	Tourismusförderung	76
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	80
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	82

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Kastel-Stadt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat hat am 28.03.2024 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden					
		HJ 2024		HJ 2025	
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>					
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	702.850	Euro	713.720	Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	760.440	Euro	736.170	Euro
	den Jahresfehlbetrag auf	57.590	Euro	22.450	Euro
<b>2. im Finanzhaushalt</b>					
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-27.130	Euro	5.350	Euro
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.000	Euro	2.000	Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	291.700	Euro	95.000	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-289.700	Euro	-93.000	Euro
	<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	289.700	Euro	93.000	Euro
	<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	15.350	Euro	17.700	Euro
	<i>Nachr. :der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	274.350	Euro	75.300	Euro
	<i>nachr.:der Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	-42.480	Euro	-12.350	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	316.830	Euro	87.650	Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

		HJ 2024		HJ 2025	
	zinslose Kredite auf	0	Euro	0	Euro
	verzinsten Kredite auf	289.700	Euro	93.000	Euro
	zusammen auf	289.700	Euro	93.000	Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (*Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen führen können*) werden nicht veranschlagt.

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 358.040 € in 2024 und 391.960 € in 2025 (Muster 31).

### § 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)	600 v. H.	600 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	500 v. H.	500 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	60 €	60 €
für den zweiten Hund	90 €	90 €
für jeden weiteren Hund	110 €	110 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes.		

### § 5 Gebühren und Beiträge

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

<b>Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und -anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Kastel-Stadt</b>		
	HJ 2024	HJ 2025
<b>1. Überlassung einer Reihengrabstätte</b>		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	100 €	100 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	375 €	375 €
c) Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	150 €	150 €
<b>2. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte (auch im Rasengrabfeld)</b>	220 €	220 €
a) Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	150 €	150 €
b) Kosten für die Grabpflege einer Urnenreihengrabstätte im Rasengrabfeld	1.250 €	1.250 €

	HJ 2024	HJ 2025
<b>3. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte</b>		
a) Einzelgrab	750 €	750 €
b) jede weitere Grabstelle	750 €	750 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
<b>4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte (auch im Rasengrabfeld)</b>		
a) für die Bestattung von bis zu 2 Urnen	450 €	450 €
b) jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen je Grab belegbar)	220 €	220 €
c) Kosten für die Grabpflege einer Urnenfamiliengrabstätte im Rasengrabfeld	1.500 €	1.500 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben. Dies gilt ebenfalls für die Kosten der Pflege der Grabstätte.		
<b>5. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung), Ausgrabungen und Umbettungen</b>		
werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
<b>6. Benutzung von Leichenhallen</b>		
a) Aufbewahrung einer Leiche	80 €	80 €
b) Aufbewahrung einer Urne	40 €	40 €
c) Zuwiderhandlungen gegen die Reinigungspflicht verursachen Gebühren nach a) und b) in 3-facher Höhe.		
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.		
Die Grabpflegekosten werden zuzüglich der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.		

## § 6 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2022)	1.866.140,67	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2023)	1.822.490,67	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2024)	1.764.900,67	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2025)	1.742.450,67	Euro

## § 7 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

## § 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Kastel-Stadt, den

Ortsgemeinde Kastel-Stadt

\_\_\_\_\_  
- Ortsbürgermeister -

## **Hinweis:**

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

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem 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-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 207, 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.

Kastel-Stadt, den

Ortsgemeinde K a s t e l – S t a a d t

---

- Ortsbürgermeister -

# Vorbericht

## Vorbericht

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

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.

2. Bilanz

Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab. Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

### 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 Kastel-Stadt 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

#### a) Haushaltsjahr 2022

##### **Haushaltsplanung**

Der Haushaltsplan 2022 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 530.042 € und Aufwendungen von 752.058 € einen Jahresfehlbetrag von 222.016 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 209.756 € aus.

##### **Rechnungsergebnis**

Im vorläufigen Ergebnis weist der Ergebnishaushalt bei Erträgen von 634.603,33 € und Aufwendungen von 575.165,18 € einen Jahresüberschuss von 59.438,15 € aus. Die Ergebnisverbesserung ist u.a. begründet durch höhere Gewerbesteuererinnahmen und nicht in Anspruch genommene Aufwandsermächtigungen (z.B. Bebauungsplanaufstellung).

Der Finanzhaushalt wies einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 165.214,75 € aus.

##### **Liquidität**

Zum Abschlussstag 31.12.2022 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 41.247,44 €. Nach Bereinigung um das negative Investitionsfinanzierungssaldo ergibt sich zum 31.12.2022 ein Wert von 93.635,09 €.

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

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 426.200 € und investive Einzahlungen i.H.v. 36.050 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 390.150 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 19.733,92 € und die investiven Auszahlungen auf 32.406,94 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach – 12.673,02 €. Es erfolgte eine Investitionskreditaufnahme i.H.v. 100.000 €. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 115.620,22 € nach 2023 übertragen (Maßnahmen Kindergarten, Bauhof, Endausbau ‚Schied‘ und Neubaugebiet ‚Auf Schied II‘).

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

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2022 = 715.894,79 € entsprechend 1.641,96 € je Einwohner gegenüber 627.955,21 € entsprechend 1.453,60 € zum 31.12.2021.

## b) Haushaltsjahr 2023

### **Haushaltsplanung**

Der 1. Nachtragshaushaltsplan 2023 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 745.320 € und Aufwendungen von 788.970 € einen Jahresfehlbetrag von 43.650 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 34.900 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes liegt zum Zeitpunkt der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2024 / 2025 noch nicht vor.

Das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung weist einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 32.808,77 € aus.

### **Liquidität**

Zum Abschlusstag 31.12.2023 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 8.438,67 €. Nach Bereinigung um das negative Investitionsfinanzierungssaldo ergibt sich zum 31.12.2023 ein Wert von 40.288,26 €.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die Nachtragsplanung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 63.000 € und investive Einzahlungen i.H.v. 2.000 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 61.000 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 11.375 € und die investiven Auszahlungen auf 40.836,94 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach – 29.461,94 €. Es erfolgte eine Investitionskreditaufnahme i.H.v. 50.000 €. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 56.196,03 € nach 2024 übertragen (Maßnahmen Kindergarten und Neubaugebiet ‚Auf Schied II‘).

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

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2023 = 751.798,15 € entsprechend 1.744,31 € je Einwohner.

## Doppelhaushalt 2024/ 2025

### a) Haushaltsjahr 2024

#### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 702.850 € und Aufwendungen von 760.440 € einen Jahresfehlbetrag von 57.590 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 42.480 € aus.

#### **Ergebnishaushalt**

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

Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen:

Nicht zahlungswirksame Erträge		Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	12.690 €	Abschreibungen	77.120 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	35.720 €	Zuführungen zu Rückstellungen	5.000 €
Auflösung Sonderposten Grabnutzungsentgelte	3.250 €		
	51.660 €		82.120 €
Saldo (Nettoaufwand für Abschreibungen und Rückstellungen): 30.460 €			

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag und in soweit mit einer Eigenkapitalminderung von 57.590 € ab.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

- 114300-523100: Austausch maroder Balken gegen Stahlträger im Bauhof (+ 4.000 €)
- 114300-523500: neuer Reifensatz für Gemeindetraktor (+ 4.500 €)
- 511202-562550: Bebauungsplan „Schied Erweiterung“ einschließlich Umweltprüfung (15.000 €)
- 551101-523100 / 553101-523100: Baumpflegearbeiten nach erfolgter Baumprüfung; Verkehrssicherung (+ 2.000 €)
- 573102-523100: Unterhaltung Bürgerhaus; 2024: Umrüstung auf LED-Beleuchtung in Eigenleistung (3.000 €)

#### **Finanzhaushalt**

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein negativer Saldo i.H.v. 42.480 €.

### Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom bereinigten Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 i.H.v. 40.288,26 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen dazu, dass zum 31.12.2024 voraussichtlich Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) i.H.v. 2.191,74 € bestehen.

Gem. § 105 Abs. 5 GemO sind die von der Gemeinde nach dem 31.12.2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen.

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

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

### Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO

Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2024	2025	2026	2027	2028
2024	2.191,74 €	-	730,58 €	730,58 €	730,58 €	-
2025	12.350 €	-	-	4.116,67 €	4.116,67 €	4.116,67 €
2026	2.200 €	-	-	-	733,33 €	733,33 €
2027	0 €	-	-	-	-	-

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

### Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 291.700 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 2.000 € um 289.700 €. In Höhe des ungedeckten Anteils ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

### Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 289.700 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 15.350 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2024 voraussichtlich auf rd. 1.026.148 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Teilbetrag der Neuaufnahme (170.000 €) auf die Erweiterung des Neubaugebietes entfällt. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in Folgejahren.

## b) Haushaltsjahr 2025

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 713.720 € und Aufwendungen von 736.170 € einen Jahresfehlbetrag von 22.450 € und im Finanzaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 12.350 € aus.

### **Liquide Mittel / Liquiditätskredite**

Ausgehend vom voraussichtlichen (bereinigten) Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2024 i.H.v. 2.191,74 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i.H.v. 14.541,74 €.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 95.000 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 2.000 € um 93.000 €. In Höhe des ungedeckten Anteils ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

### **Entwicklung der Investitionskreditverschuldung**

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 93.000 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 17.700 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2025 voraussichtlich auf rd. 1.101.448 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Teilbetrag der Neuaufnahme (75.000 €) auf die Erweiterung des Neubaugebietes entfällt. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in Folgejahren.

# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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	296.245	318.650	326.400	337.100	344.900	351.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.553	268.500	226.970	226.920	226.450	226.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.105	43.710	43.370	43.210	43.190	39.440
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.200	97.320	90.540	90.540	90.540	90.540
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.554	2.050	3.470	3.850	3.350	3.350
E7	Sonstige laufende Erträge	11.870	15.020	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>634.527</b>	<b>745.250</b>	<b>702.250</b>	<b>713.120</b>	<b>719.930</b>	<b>722.730</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.777	75.560	79.270	80.720	82.220	83.720
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.473	206.800	162.770	149.470	149.670	149.870
E11	Abschreibungen	79.249	82.200	77.120	74.250	70.990	64.710
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	349.236	399.200	397.000	397.000	397.000	397.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	- 6.146	13.820	31.280	16.280	15.780	15.780
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>569.589</b>	<b>777.580</b>	<b>747.440</b>	<b>717.720</b>	<b>715.660</b>	<b>711.080</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.938</b>	<b>- 32.330</b>	<b>- 45.190</b>	<b>- 4.600</b>	<b>4.270</b>	<b>11.650</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	76	70	600	600	600	600
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.576	11.390	13.000	18.450	18.350	18.200
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.500</b>	<b>- 11.320</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 17.750</b>	<b>- 17.600</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.438</b>	<b>- 43.650</b>	<b>- 57.590</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 13.480</b>	<b>- 5.950</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>59.438</b>	<b>- 43.650</b>	<b>- 57.590</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 13.480</b>	<b>- 5.950</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	296.532	318.650	326.400	337.100	344.900	351.800
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	161.101	255.130	214.280	214.280	214.280	214.280
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.080	3.850	4.400	4.400	4.400	4.400
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.634	97.320	90.540	90.540	90.540	90.540

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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	2.636	2.050	3.470	3.850	3.350	3.350
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	12.029	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>607.012</b>	<b>688.000</b>	<b>650.590</b>	<b>661.670</b>	<b>668.970</b>	<b>675.870</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	66.560	72.060	74.270	75.720	77.220	78.720
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.317	206.800	162.770	149.470	149.670	149.870
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	346.645	399.200	397.000	397.000	397.000	397.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	15.005	13.820	31.280	16.280	15.780	15.780
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>511.527</b>	<b>691.880</b>	<b>665.320</b>	<b>638.470</b>	<b>639.670</b>	<b>641.370</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.484</b>	<b>- 3.880</b>	<b>- 14.730</b>	<b>23.200</b>	<b>29.300</b>	<b>34.500</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	76	70	600	600	600	600
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.613	11.390	13.000	18.450	18.350	18.200
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 5.536</b>	<b>- 11.320</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 17.750</b>	<b>- 17.600</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>89.948</b>	<b>- 15.200</b>	<b>- 27.130</b>	<b>5.350</b>	<b>11.550</b>	<b>16.900</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>89.948</b>	<b>- 15.200</b>	<b>- 27.130</b>	<b>5.350</b>	<b>11.550</b>	<b>16.900</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.759					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.713	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	263					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.734</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.804		51.900			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	28.603	63.000	239.800	95.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.407</b>	<b>63.000</b>	<b>291.700</b>	<b>95.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 12.673</b>	<b>- 61.000</b>	<b>- 289.700</b>	<b>- 93.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>77.275</b>	<b>- 76.200</b>	<b>- 316.830</b>	<b>- 87.650</b>	<b>13.550</b>	<b>18.900</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	100.000	61.000	289.700	93.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	12.060	19.700	15.350	17.700	15.750	14.250
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>87.940</b>	<b>41.300</b>	<b>274.350</b>	<b>75.300</b>	<b>- 15.750</b>	<b>- 14.250</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			42.480			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	41.247					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.247		42.480			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		34.900		12.350	2.200	
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	123.967					4.650
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 123.967	34.900		12.350	2.200	- 4.650
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 77.275</b>	<b>76.200</b>	<b>316.830</b>	<b>87.650</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 18.900</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 77.275</b>	<b>76.200</b>	<b>316.830</b>	<b>87.650</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 18.900</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>41.247</b>		<b>- 42.480</b>			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	77.888	- 34.900	- 42.480	- 12.350	- 4.200	2.650
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 Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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

57 Kastel-Stadt

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	100	100	600	600	520	500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	150	200	200	200	200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.400	1.400	1.400	1.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			620	1.000	500	500
E7	Sonstige laufende Erträge		4.020				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>175</b>	<b>4.270</b>	<b>2.820</b>	<b>3.200</b>	<b>2.620</b>	<b>2.600</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.308	18.570	20.420	20.720	21.070	21.320
E11	Abschreibungen	223	220	230	230	40	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			500	500	500	500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.295	4.300	4.500	4.500	4.000	4.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.826</b>	<b>23.090</b>	<b>25.650</b>	<b>25.950</b>	<b>25.610</b>	<b>25.820</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.651</b>	<b>- 18.820</b>	<b>- 22.830</b>	<b>- 22.750</b>	<b>- 22.990</b>	<b>- 23.220</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.651</b>	<b>- 18.820</b>	<b>- 22.830</b>	<b>- 22.750</b>	<b>- 22.990</b>	<b>- 23.220</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.615	1.300	2.900	2.600	2.500	2.500
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.615</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.600</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 19.266</b>	<b>- 20.120</b>	<b>- 25.730</b>	<b>- 25.350</b>	<b>- 25.490</b>	<b>- 25.720</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 16.704</b>	<b>- 20.520</b>	<b>- 20.600</b>	<b>- 20.220</b>	<b>- 20.470</b>	<b>- 20.720</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.704</b>	<b>- 20.520</b>	<b>- 20.600</b>	<b>- 20.220</b>	<b>- 20.470</b>	<b>- 20.720</b>

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

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

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)  
Hauptsatzung  
Geschäftsordnung des Rates  
Beschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner/-innen  
Gremien

### Ziel

#### Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	100	100	100	100	20	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100	100	100	100	20	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	150	200	200	200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen ** Gebühren für Negativatteste im Grundstücksverkehr	75	150	200	200	200	200
E7 Sonstige laufende Erträge		4.020				
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		4.020				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>175</b>	<b>4.270</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>220</b>	<b>200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.308	18.570	20.420	20.720	21.070	21.320
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordneter im Vertretungsfall und Sitzungsgeld (320 €/ Jahr)	8.535	11.050	11.270	11.470	11.720	11.920
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	4.773	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		4.020	4.150	4.250	4.350	4.400
E11 Abschreibungen	223	220	230	230	40	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung ** neue Afa: WLAN -Hot-Spot	223	220	230	230	40	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.295	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150	150	150	150	150
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung Ortsbürgermeister		200	200	200	200	200
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Monatliche Gebühren für Wlan-Hot-Spot	558	600	600	600	600	600
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren, Internet, Telefonbucheintrag	21	500	200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** z.B. Kopien	70	500	500	500	500	500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	945	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beiträge Unfallkasse Rheinland-Pfalz und Unfallversicherung	249	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund; DRK Ortsverein Saarburg	257	300	300	300	300	300
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	195	500	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.826</b>	<b>23.090</b>	<b>24.650</b>	<b>24.950</b>	<b>25.110</b>	<b>25.320</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.651</b>	<b>- 18.820</b>	<b>- 24.350</b>	<b>- 24.650</b>	<b>- 24.890</b>	<b>- 25.120</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.651</b>	<b>- 18.820</b>	<b>- 24.350</b>	<b>- 24.650</b>	<b>- 24.890</b>	<b>- 25.120</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.615	1.300	2.900	2.600	2.500	2.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	3.615	1.300	2.900	2.600	2.500	2.500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.615</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.600</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 19.266</b>	<b>- 20.120</b>	<b>- 27.250</b>	<b>- 27.250</b>	<b>- 27.390</b>	<b>- 27.620</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 16.760</b>	<b>- 20.520</b>	<b>- 22.120</b>	<b>- 22.120</b>	<b>- 22.370</b>	<b>- 22.620</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.760</b>	<b>- 20.520</b>	<b>- 22.120</b>	<b>- 22.120</b>	<b>- 22.370</b>	<b>- 22.620</b>

\*\* : 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

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 :	intern und 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			120	500		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund			120	500		
** 2024: Erstattung Erfrischungsgelder 50 %						
2025: Erstattung Erfrischungsgelder komplett						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			120	500		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500	500		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			500	500		
** 2024: Europa-/Kommunalwahl (Erfrischungsgelder, Stimmzettelkosten, pp.)						
2025: Bundestagswahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			500	500		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 380			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 380			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 380</u>			
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	57		- 380			
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>57</u>		<u>- 380</u>			

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
571000	Wirtschaftsförderung	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
u. a. im Bereich Windkraft		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			500	500	500	500
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** finanzielle Beteiligung Kommunen an Windenergieanlagen, Weiterleitung Solidarpakt: Kto. 541430			500	500	500	500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.400	1.400	1.400	1.400
441200 Mieten und Pachten ** 1) Pacht Kompensationsflächen Windkraft (250 €), 2) jährliches Entgelt gem. Sondernutzungsvertrag Kabeltrasse Windkraft (1.125,64 €)			1.400	1.400	1.400	1.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500	500	500	500
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Pauschale Entschädigungszahlung für Pflegearbeiten Kompensationsflächen Windkraft			500	500	500	500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			500	500	500	500
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung finanzielle Beteiligung Kommunen an Windenergieanlagen an Solidarpakt			500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>			<b><u>1.900</u></b>	<b><u>1.900</u></b>	<b><u>1.900</u></b>	<b><u>1.900</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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
3141	Soziale Einrichtungen	314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	414101	Dorfgesundheitshütte
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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	4.513	2.640	2.730	2.730	2.710	2.710
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.513</b>	<b>2.640</b>	<b>2.730</b>	<b>2.730</b>	<b>2.710</b>	<b>2.710</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820	7.350	9.680	9.680	9.680	9.680
E11	Abschreibungen	7.596	6.990	5.460	5.460	5.450	5.420
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.465	28.500	26.000	26.000	26.000	26.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20	50	50	50	50	50
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.901</b>	<b>42.890</b>	<b>41.190</b>	<b>41.190</b>	<b>41.180</b>	<b>41.150</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 25.388</b>	<b>- 40.250</b>	<b>- 38.460</b>	<b>- 38.460</b>	<b>- 38.470</b>	<b>- 38.440</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 25.388</b>	<b>- 40.250</b>	<b>- 38.460</b>	<b>- 38.460</b>	<b>- 38.470</b>	<b>- 38.440</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.429	5.750	5.500	4.800	4.700	4.700
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.429</b>	<b>- 5.750</b>	<b>- 5.500</b>	<b>- 4.800</b>	<b>- 4.700</b>	<b>- 4.700</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 28.817</b>	<b>- 46.000</b>	<b>- 43.960</b>	<b>- 43.260</b>	<b>- 43.170</b>	<b>- 43.140</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 23.060</b>	<b>- 41.650</b>	<b>- 41.230</b>	<b>- 40.530</b>	<b>- 40.430</b>	<b>- 40.430</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.855					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.855</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.804		20.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	24.546					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.350</b>		<b>20.000</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 16.495</b>		<b>- 20.000</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 39.554</b>	<b>- 41.650</b>	<b>- 61.230</b>	<b>- 40.530</b>	<b>- 40.430</b>	<b>- 40.430</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
262000	Musikpflege	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200		200	200	200	200
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	200		200	200	200	200
** Jahreszuschuss MV Kastel 1912 e.V.						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 200</b>		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 200</b>		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 200</b>		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 200</b>		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 200</b>		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.299	2.540	2.710	2.710	2.710	2.710
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.299	2.540	2.710	2.710	2.710	2.710
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.299</b>	<b>2.540</b>	<b>2.710</b>	<b>2.710</b>	<b>2.710</b>	<b>2.710</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553	850	750	750	750	750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Beleuchtung Pavillon	89	150	150	150	150	150
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200				
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsumzug, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung	465	400	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	5.758	4.380	3.940	3.940	3.940	3.940
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.745	4.220	3.370	3.370	3.370	3.370
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	33		400	400	400	400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	160	160	170	170	170	170
539900 Sonstige planbare Abschreibung	819					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Historische Lambachpumpe	20	50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.331</b>	<b>5.280</b>	<b>4.740</b>	<b>4.740</b>	<b>4.740</b>	<b>4.740</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 2.740</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 2.740</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>	<b>- 2.030</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	400	400	400	400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		700	400	400	400	400
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 700</b>	<b>- 400</b>	<b>- 400</b>	<b>- 400</b>	<b>- 400</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.032</b>	<b>- 3.440</b>	<b>- 2.430</b>	<b>- 2.430</b>	<b>- 2.430</b>	<b>- 2.430</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 603</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.855				
	681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i>	2.341				
	681760 <i>(ab 2019 681740) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von der EU</i>	9.514				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.855</b>				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	24.546				
	785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	24.546				
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.546</b>				
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 12.691</b>				
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 13.294</u></b>	<b><u>- 1.600</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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.  
Pilotprojekt "Einkaufsfahrten"

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800	800	800	800
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorentag			800	800	800	800
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			800	800	800	800
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 800	- 800	- 800	- 800
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis			- 800	- 800	- 800	- 800
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 800	- 800	- 800	- 800
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 800	- 800	- 800	- 800
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 800	- 800	- 800	- 800

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den katholischen Kindergarten Freudenburg in Trägerschaft der Kita gGmbH. Entsprechend der Kinderzahlen beteiligt sich die Ortsgemeinde an den ungedeckten Personal- und Sachkosten.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
<b>Zielgruppe</b>		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
525430 <i>Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung anteilige Miete, Nebenkosten und sonstige Kosten (insbesondere für Gebäudeunterhaltung) für das Kindergartengebäude an die Ortsgemeinde Freudenburg gem. Kinderzahlen</i>		6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E11 Abschreibungen	1.613	2.500	1.490	1.490	1.480	1.480
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	1.613	2.500	1.490	1.490	1.480	1.480
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.265	28.500	25.800	25.800	25.800	25.800
541430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** gesetzliche Beteiligung an den Personalkosten der Kindertagesstätte Freudenburg (Zahlung an Landkreis)</i>	20.132	27.000	23.100	23.100	23.100	23.100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Beteiligung an den ungedeckten Sachkosten und anteilige Personalkosten Französischkraft der Kindertagesstätte Freudenburg gem. Kinderzahlen (Zahlung an Kita gGmbH)	1.133	1.500	2.700	2.700	2.700	2.700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.878</b>	<b>37.500</b>	<b>34.290</b>	<b>34.290</b>	<b>34.280</b>	<b>34.280</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.878</b>	<b>- 37.500</b>	<b>- 34.290</b>	<b>- 34.290</b>	<b>- 34.280</b>	<b>- 34.280</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.878</b>	<b>- 37.500</b>	<b>- 34.290</b>	<b>- 34.290</b>	<b>- 34.280</b>	<b>- 34.280</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 22.878</u></b>	<b><u>- 37.500</u></b>	<b><u>- 34.290</u></b>	<b><u>- 34.290</u></b>	<b><u>- 34.280</u></b>	<b><u>- 34.280</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 18.561</b>	<b>- 35.000</b>	<b>- 32.800</b>	<b>- 32.800</b>	<b>- 32.800</b>	<b>- 32.800</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.804		20.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Kostenbeteiligung der OG Kastel-Staad an den Baumaßnahmen der Kita Freudenburg (insbesondere Küchenumbau); Mittelübertrag aus 2023: 26.196,03 €	3.804		20.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.804</b>		<b>20.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.804</b>		<b>- 20.000</b>			
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 22.365</u></b>	<b><u>- 35.000</u></b>	<b><u>- 52.800</u></b>	<b><u>- 32.800</u></b>	<b><u>- 32.800</u></b>	<b><u>- 32.800</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 365200 Kindergarten:

### 8 Erweiterung Kindergarten Freudenburg

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

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 von Kinderspiel- und Bolzplätzen

### 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	214	100	20	20		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	214	100	20	20		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>214</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>20</b>		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266		1.130	1.130	1.130	1.130
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung	146		1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährliche Hauptinspektion Spielplätze und Spielgeräte!	120		130	130	130	130
E11 Abschreibungen	225	110	30	30	30	
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25	30	30	30	30	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	200	80				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>491</b>	<b>110</b>	<b>1.160</b>	<b>1.160</b>	<b>1.160</b>	<b>1.130</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 277</b>	<b>- 10</b>	<b>- 1.140</b>	<b>- 1.140</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.130</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 277</b>	<b>- 10</b>	<b>- 1.140</b>	<b>- 1.140</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.130</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.429	5.050	5.100	4.400	4.300	4.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	3.429	5.050	5.100	4.400	4.300	4.300
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.429</b>	<b>- 5.050</b>	<b>- 5.100</b>	<b>- 4.400</b>	<b>- 4.300</b>	<b>- 4.300</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.706</b>	<b>- 5.060</b>	<b>- 6.240</b>	<b>- 5.540</b>	<b>- 5.460</b>	<b>- 5.430</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.695</b>	<b>- 5.050</b>	<b>- 6.230</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 5.430</b>	<b>- 5.430</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.695</b>	<b>- 5.050</b>	<b>- 6.230</b>	<b>- 5.530</b>	<b>- 5.430</b>	<b>- 5.430</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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	8.325	9.120	8.340	8.330	7.960	7.630
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.391	43.060	42.170	42.010	41.990	38.240
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.077	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	805		500	500	500	500
E7	Sonstige laufende Erträge	10.620	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.218</b>	<b>66.180</b>	<b>65.510</b>	<b>65.340</b>	<b>64.950</b>	<b>60.870</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.551	51.670	53.150	54.200	55.250	56.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.351	38.900	64.400	51.100	51.300	51.500
E11	Abschreibungen	68.356	71.910	68.340	65.560	62.500	56.290
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	- 14.815	2.150	18.150	3.150	3.150	3.150
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>128.443</b>	<b>164.630</b>	<b>204.040</b>	<b>174.010</b>	<b>172.200</b>	<b>167.340</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 66.224</b>	<b>- 98.450</b>	<b>- 138.530</b>	<b>- 108.670</b>	<b>- 107.250</b>	<b>- 106.470</b>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	112					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 112</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 66.336</b>	<b>- 98.450</b>	<b>- 138.530</b>	<b>- 108.670</b>	<b>- 107.250</b>	<b>- 106.470</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.955	43.200	40.200	35.170	34.400	34.100
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.417</b>	<b>31.300</b>	<b>41.590</b>	<b>36.400</b>	<b>35.640</b>	<b>35.340</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 27.919</b>	<b>- 67.150</b>	<b>- 96.940</b>	<b>- 72.270</b>	<b>- 71.610</b>	<b>- 71.130</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 30.526</b>	<b>- 44.220</b>	<b>- 75.910</b>	<b>- 53.850</b>	<b>- 55.860</b>	<b>- 57.510</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 4.096					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.713	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.617</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			31.900			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.057	53.000	146.000	10.000		

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.057	53.000	177.900	10.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.559	- 51.000	- 175.900	- 8.000	2.000	2.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 26.967</u>	<u>- 95.220</u>	<u>- 251.810</u>	<u>- 61.850</u>	<u>- 53.860</u>	<u>- 55.510</u>

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	Verrechnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	
		2022	2023	2024-2027	2024	2025	2026	2027
111000	Gemeindeorgane	3.615,41 €	1.300 €	3,6%	2.900 €	2.600 €	2.500 €	2.500 €
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	0,00 €	700 €	0,5%	400 €	400 €	400 €	400 €
366103	Spielplätze	3.428,81 €	5.050 €	6,2%	5.100 €	4.400 €	4.300 €	4.300 €
541101	Gemeindestraßen	6.647,69 €	16.400 €	16,8%	13.800 €	12.100 €	11.800 €	11.700 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	11.079,48 €	18.650 €	21,7%	17.800 €	15.570 €	15.200 €	15.100 €
553101	Friedhofsanlagen	5.994,58 €	7.450 €	9,8%	8.000 €	7.000 €	6.900 €	6.800 €
555900	Feld- und Wirtschaftswege	9.166,81 €	8.900 €	13,2%	10.790 €	9.400 €	9.200 €	9.200 €
114202	unbebaute Grundstücke	13.178,75 €	5.600 €	13,7%	11.200 €	9.800 €	9.600 €	9.500 €
573102	Bürgerhaus	863,03 €	2.050 €	2,1%	1.700 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
573108	Sonstige öffentliche Einrichtungen (Dorfplätze)	233,25 €	700 €	0,7%	600 €	500 €	500 €	500 €
575200	Tourismusförderung	8.163,83 €	7.700 €	11,6%	9.500 €	8.300 €	8.140 €	7.940 €
Gesamt		62.371,64 €	74.500 €	100,0%	81.790 €	71.570 €	70.040 €	69.440 €

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.077	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	441800 Erträge aus Stromeinspeisung	3.077	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	** PV-Anlage Bauhof						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.077</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.551	51.670	53.150	54.200	55.250	56.400
	502210 Dienstbezüge und dergleichen	37.234	40.190	41.000	41.800	42.650	43.500
	Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
	** ab 01.03.2017 1						
	Vollzeitbeschäftigter Gemeindearbeiter						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.037	3.130	3.300	3.350	3.400	3.500
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	8.199	8.060	8.600	8.800	8.950	9.150
	506290 Sonstige	80	80	100	100	100	100
	Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		210	150	150	150	150
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.289	11.650	20.150	11.650	11.650	11.650
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	295	850	850	850	850	850
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	57	2.000	6.000	2.000	2.000	2.000
	** 2024: Zusätzlich 4.000 € für Austausch maroder Balken gegen Stahlträger						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** z.B. Betankung, Reparatur Gemeindetraktor 2024: Zusätzlich 4.500 € für neue Reifen	4.380	5.500	10.000	5.500	5.500	5.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.266	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	291	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	9.565	12.230	9.540	6.770	4.190	2.440
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.101	2.100	2.110	2.110	2.110	2.110
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.464	10.130	7.430	4.660	2.080	330
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.045	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	107	200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge & Sicherheitstechnik GmbH	145	250	250	250	250	250
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500	500	500	500	500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	286	400	400	400	400	400
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	507	600	600	600	600	600
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.449</b>	<b>77.500</b>	<b>84.790</b>	<b>74.570</b>	<b>73.040</b>	<b>72.440</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 62.372</b>	<b>- 74.500</b>	<b>- 81.790</b>	<b>- 71.570</b>	<b>- 70.040</b>	<b>- 69.440</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 62.372</b>	<b>- 74.500</b>	<b>- 81.790</b>	<b>- 71.570</b>	<b>- 70.040</b>	<b>- 69.440</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Summe der Verrechnungssätze verschiedener Leistungen (Konto 581000)	62.372	74.500	81.790	71.570	70.040	69.440
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>62.372</b>	<b>74.500</b>	<b>81.790</b>	<b>71.570</b>	<b>70.040</b>	<b>69.440</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 0</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.293</b>	<b>12.230</b>	<b>9.540</b>	<b>6.770</b>	<b>4.190</b>	<b>2.440</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.282	3.000	3.000	10.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** * Auslegemulcher für Böschungen (Anbaugerät für Gemeindetraktor)! * Vorsorglicher Ansatz!	1.282	3.000	3.000	10.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.282</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>10.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.282</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 10.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>5.012</b>	<b>9.230</b>	<b>6.540</b>	<b>- 3.230</b>	<b>4.190</b>	<b>2.440</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 114300 Bauhof:

18 Bauhoffahrzeuge und Geräte						
	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		3.000	10.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 3.000</b>	<b>- 10.000</b>			

### Stellenplan 114300 Bauhof:

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

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch Beschlüsse Landesplanungsgesetz Raumordnungsgesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.260	15.000			
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	5.260	15.000			
	** Bebauungsplan "Schied Erweiterung" einschl. Umweltprüfung; bisherige Kosten: 2022 = rd. 5.300 €, 2023 = rd. 3.800 €					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.260</b>	<b>15.000</b>			
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.260</b>	<b>- 15.000</b>			
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.260</b>	<b>- 15.000</b>			
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.260</b>	<b>- 15.000</b>			
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.260</b>	<b>- 15.000</b>			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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>- 5.260</u>		<u>- 15.000</u>			

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	601	600	610	610	610	610
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	601	600	610	610	610	610
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>601</b>	<b>600</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>610</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 601</b>	<b>- 600</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 601</b>	<b>- 600</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 601</b>	<b>- 600</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>	<b>- 610</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.689	4.480	3.690	3.690	3.690	3.490
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.689	4.480	3.690	3.690	3.690	3.490
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.858	35.730	34.860	34.860	34.860	31.160
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	34.858	35.730	34.860	34.860	34.860	31.160
E7 Sonstige laufende Erträge	10.620	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
462500 Konzessionsabgaben ** Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber	10.620	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49.167</b>	<b>51.210</b>	<b>50.050</b>	<b>50.050</b>	<b>50.050</b>	<b>46.150</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.811	8.500	12.900	13.100	13.300	13.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung der Gemeindestraßen	51		4.000	4.000	4.000	4.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Verkehrsschilder u.a.			1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz	109	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Jährlich zu zahlende Kostenpauschale an das VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen (2024: 0,55 €/qm, rd. 12.100 qm Straßenfläche)	6.651	7.300	6.700	6.900	7.100	7.300
E11 Abschreibungen	46.008	46.900	46.030	46.030	46.020	41.910
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.782	3.780	3.790	3.790	3.790	3.790
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	42.022	42.920	42.030	42.030	42.020	37.910
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
539900 Sonstige planbare Abschreibung	204	200	210	210	210	210
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 21.223					
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 21.223					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.597</b>	<b>55.400</b>	<b>58.930</b>	<b>59.130</b>	<b>59.320</b>	<b>55.410</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.570</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 8.880</b>	<b>- 9.080</b>	<b>- 9.270</b>	<b>- 9.260</b>
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	112					
574200 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land	112					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 112</b>					
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.459</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 8.880</b>	<b>- 9.080</b>	<b>- 9.270</b>	<b>- 9.260</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.648	16.400	13.800	12.100	11.800	11.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	6.648	16.400	13.800	12.100	11.800	11.700
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 6.648</b>	<b>- 16.400</b>	<b>- 13.800</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 11.800</b>	<b>- 11.700</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>10.811</b>	<b>- 20.590</b>	<b>- 22.680</b>	<b>- 21.180</b>	<b>- 21.070</b>	<b>- 20.960</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.886</b>	<b>- 13.900</b>	<b>- 15.200</b>	<b>- 13.700</b>	<b>- 13.600</b>	<b>- 13.700</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 4.096					
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	19.027					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	- 23.123					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.223					
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	11.223					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.127</b>					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			3.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Anlegung eines Zebrastreifens			3.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.776	50.000	103.000			
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	2.776					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Geschwindigkeitsanzeigerät (Warnschild "Kinder", Bushaltestelle Zuwegung "Oberm Stegweg")			3.000			

## 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 ** Planungskosten; Wenn das Neubaugebiet zur Ausführung kommt, erfolgt die Veranschlagung der Baukosten durch Nachtragshaushaltsplan		50.000	100.000			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.776	50.000	106.000			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.351	- 50.000	- 106.000			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.465</u>	<u>- 63.900</u>	<u>- 121.200</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 13.600</u>	<u>- 13.700</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

### 12 Ausstattung Verkehrsanlagen

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

### 26 Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"

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

### 30 Gehwege entlang K 127

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

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	787	790	790	790	790	780
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	787	790	790	790	790	780
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	912	910	860	860	860	850
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	912	910	860	860	860	850
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.699</b>	<b>1.700</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.630</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.029	12.200	19.500	16.500	16.500	16.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.197	7.000	14.000	11.000	11.000	11.000
** Stromkosten der Straßenbeleuchtung; verringerte Kosten nach LED-Umstellung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.831	5.200	5.500	5.500	5.500	5.500
** Kostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen	5.765	5.760	5.710	5.710	5.710	5.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.765	5.760	5.710	5.710	5.710	5.700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.793</b>	<b>17.960</b>	<b>25.210</b>	<b>22.210</b>	<b>22.210</b>	<b>22.200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 14.094</b>	<b>- 16.260</b>	<b>- 23.560</b>	<b>- 20.560</b>	<b>- 20.560</b>	<b>- 20.570</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

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	- 14.094	- 16.260	- 23.560	- 20.560	- 20.560	- 20.570
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 14.094</u>	<u>- 16.260</u>	<u>- 23.560</u>	<u>- 20.560</u>	<u>- 20.560</u>	<u>- 20.570</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.038	- 12.200	- 19.500	- 16.500	- 16.500	- 16.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			28.900			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik gem. Angebot Westnetz; Umrüstung von 59 Leuchten mit Umrüstungskosten von 28.805,50 €; Gem. Berechnung sinkt der Stromverbrauch von rd. 25.000 kWh auf dann 12.200 kWh. Durch die Stromkostensparnisse erfolgt eine Amortisation in 4,02 Jahren.			28.900			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			28.900			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 28.900			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.038</u>	<u>- 12.200</u>	<u>- 48.400</u>	<u>- 16.500</u>	<u>- 16.500</u>	<u>- 16.500</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

### 2 Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

	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	28.900				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 28.900</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
541103	Buswartehallen	2024 / 2025

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	273	270	280	280	280	280
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	273	270	280	280	280	280
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>273</b>	<b>270</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>280</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	670	670	670	670	670	670
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	670	670	670	670	670	670
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>670</b>	<b>870</b>	<b>870</b>	<b>870</b>	<b>870</b>	<b>870</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 397</b>	<b>- 600</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 397</b>	<b>- 600</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 397</b>	<b>- 600</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20	20	20	20	20	20
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20	20	20	20	20	20
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1	950	1.650	650	650	650
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 11	150	150	150	150	150
** Stromkosten Dorfbrunnen						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	11	300	1.300	300	300	300
** Pflege, Unterhaltung, Bepflanzung; Mehbedarf 2024: Baumpflegearbeiten nach erfolgter Baumprüfung (Birnenbaum auf Schied); Verkehrssicherung (1.000 €)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		500	200	200	200	200
** Hundekotbeutel						
E11 Abschreibungen	24	20	30	30	20	20
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	4		10	10		
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	20	20	20	20	20	20
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			1.000	1.000	1.000	1.000
** u. a. Baumkataster						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23	970	2.680	1.680	1.670	1.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3	- 950	- 2.660	- 1.660	- 1.650	- 1.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3	- 950	- 2.660	- 1.660	- 1.650	- 1.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.079	18.650	17.800	15.570	15.200	15.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	11.079	18.650	17.800	15.570	15.200	15.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 11.079	- 18.650	- 17.800	- 15.570	- 15.200	- 15.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.083</u>	<u>- 19.600</u>	<u>- 20.460</u>	<u>- 17.230</u>	<u>- 16.850</u>	<u>- 16.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.136	- 19.600	- 20.450	- 17.220	- 16.850	- 16.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.136</u>	<u>- 19.600</u>	<u>- 20.450</u>	<u>- 17.220</u>	<u>- 16.850</u>	<u>- 16.750</u>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<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. -  Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof.  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, sowie die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	879	700	4.000	3.000	3.000	3.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	849	700	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** laufende Unterhaltung; Mehrbedarf 2024: Baumpflegearbeiten nach erfolgter Baumprüfung; Verkehrssicherung (1.000 €)	30		3.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	519	520	530	530	530	520
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	217	220	220	220	220	220
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	302	300	310	310	310	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	109	150	150	150	150	150

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft	109	150	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.507</b>	<b>1.370</b>	<b>4.680</b>	<b>3.680</b>	<b>3.680</b>	<b>3.670</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.507</b>	<b>- 1.370</b>	<b>- 4.680</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.670</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.507</b>	<b>- 1.370</b>	<b>- 4.680</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.680</b>	<b>- 3.670</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.995	7.450	8.000	7.000	6.900	6.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	5.995	7.450	8.000	7.000	6.900	6.800
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 5.995</b>	<b>- 7.450</b>	<b>- 8.000</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 6.900</b>	<b>- 6.800</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 7.502</u></b>	<b><u>- 8.820</u></b>	<b><u>- 12.680</u></b>	<b><u>- 10.680</u></b>	<b><u>- 10.580</u></b>	<b><u>- 10.470</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.881</b>	<b>- 8.300</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 10.150</b>	<b>- 10.050</b>	<b>- 9.950</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 6.881</u></b>	<b><u>- 8.300</u></b>	<b><u>- 12.150</u></b>	<b><u>- 10.150</u></b>	<b><u>- 10.050</u></b>	<b><u>- 9.950</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.621	6.220	6.250	6.090	6.070	6.030	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Erstattung für Grabherstellung	357	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt							
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern							
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.264	3.220	3.250	3.090	3.070	3.030	3.030
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.621</b>	<b>6.220</b>	<b>6.250</b>	<b>6.090</b>	<b>6.070</b>	<b>6.030</b>	<b>6.030</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung	357	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 6						
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 6						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>351</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.270</b>	<b>3.220</b>	<b>3.250</b>	<b>3.090</b>	<b>3.070</b>	<b>3.030</b>	<b>3.030</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.270</b>	<b>3.220</b>	<b>3.250</b>	<b>3.090</b>	<b>3.070</b>	<b>3.030</b>	<b>3.030</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>3.270</b>	<b>3.220</b>	<b>3.250</b>	<b>3.090</b>	<b>3.070</b>	<b>3.030</b>	<b>3.030</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	490	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
682700 Grabnutzungsentgelte	490	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>490</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>490</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>490</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Nutzung der Leichenhalle		200	200	200	200	200
		200	200	200	200	200
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64	400	400	400	400	400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung; Sonstige Energiekosten	64	200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Leichenhalle		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	437	440	440	440	440	260
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	437	440	440	440	440	260
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>501</b>	<b>840</b>	<b>840</b>	<b>840</b>	<b>840</b>	<b>660</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 501</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 460</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 501</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 460</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 501</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 640</b>	<b>- 460</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 137	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 137</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

\*\*; Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes in der Ortsmitte von Kastel-Staadt und dem Festplatz am Bürgerhaus.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.555	3.560	3.560	3.550	3.180	3.060
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.555	3.560	3.560	3.550	3.180	3.060
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	805		500	500	500	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	805		500	500	500	500
** Kostenerstattung Stromverbrauch Verkaufautomat am Dorfplatz!						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.360</b>	<b>3.560</b>	<b>4.060</b>	<b>4.050</b>	<b>3.680</b>	<b>3.560</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.922	1.300	2.600	2.600	2.600	2.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	701	300	1.600	1.600	1.600	1.600
** Kosten Strom und Wasser / Abwasser Dorfplatz						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.221	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	4.769	4.770	4.780	4.770	4.310	4.160
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	3.568	3.570	3.570	3.570	3.570	3.570
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	348	350	350	350	350	350
539900 Sonstige planbare Abschreibung	853	850	860	850	390	240
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
568100 Grundsteuer		50	50	50	50	50

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.691	6.120	7.430	7.420	6.960	6.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.331	- 2.560	- 3.370	- 3.370	- 3.280	- 3.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.331	- 2.560	- 3.370	- 3.370	- 3.280	- 3.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233	700	600	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	233	700	600	500	500	500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 233	- 700	- 600	- 500	- 500	- 500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.564</u>	<u>- 3.260</u>	<u>- 3.970</u>	<u>- 3.870</u>	<u>- 3.780</u>	<u>- 3.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 481	- 2.050	- 2.750	- 2.650	- 2.650	- 2.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			40.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Aufbau Toilettencontainer an der Klause 23.000 €, Ver- und Entsorgungsleitungen / Fundament 17.000 € (geschätzte Kosten)! - Neuveranschlagung, Fördermöglichkeiten werden geprüft			40.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 481</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 42.750</u>	<u>- 2.650</u>	<u>- 2.650</u>	<u>- 2.650</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):

16 Toilettenanlage						
	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		40.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 40.000</b>				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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

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

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	15.351	80.040	27.900	27.860	27.860	27.860
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.122	94.320	86.140	86.140	86.140	86.140
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.749	2.050	2.350	2.350	2.350	2.350
E7	Sonstige laufende Erträge	1.250					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.112</b>	<b>176.910</b>	<b>117.390</b>	<b>117.350</b>	<b>117.350</b>	<b>117.350</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.918	5.320	5.700	5.800	5.900	6.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.303	160.550	88.690	88.690	88.690	88.690
E11	Abschreibungen	3.074	3.080	3.090	3.000	3.000	3.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.355	7.320	8.580	8.580	8.580	8.580
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>67.649</b>	<b>176.270</b>	<b>106.060</b>	<b>106.070</b>	<b>106.170</b>	<b>106.270</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.463</b>	<b>640</b>	<b>11.330</b>	<b>11.280</b>	<b>11.180</b>	<b>11.080</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>56.463</b>	<b>640</b>	<b>11.330</b>	<b>11.280</b>	<b>11.180</b>	<b>11.080</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.372	24.250	33.190	29.000	28.440	28.140
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 31.372</b>	<b>- 24.250</b>	<b>- 33.190</b>	<b>- 29.000</b>	<b>- 28.440</b>	<b>- 28.140</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>25.091</b>	<b>- 23.610</b>	<b>- 21.860</b>	<b>- 17.720</b>	<b>- 17.260</b>	<b>- 17.060</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>49.751</b>	<b>- 22.040</b>	<b>- 20.290</b>	<b>- 16.200</b>	<b>- 15.740</b>	<b>- 15.540</b>
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	263					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>263</b>					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	93.800	85.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>93.800</b>	<b>85.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>263</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 93.800</b>	<b>- 85.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>50.013</b>	<b>- 32.040</b>	<b>- 114.090</b>	<b>- 101.200</b>	<b>- 15.740</b>	<b>- 15.540</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640
441200 Mieten und Pachten	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640	3.640
<i>** Entgelt für Nutzung Funkstation durch Mobilfunkbetreiber (3520 €), Entgelt für Aufstellung Altkleidercontainer (120 €)</i>							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<i>** Erstattung A.R.T. für die Aufstellung von 2 Altglascontainern</i>							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>	<b>4.840</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.579	350	900	900	900	900	900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.579						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		250	800	800	800	800	800
<i>** Aktion "Dreck-Weg-Tag"</i>							
E11 Abschreibungen	205	210	210	210	210	210	210
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	205	210	210	210	210	210	210
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	145	950	580	580	580	580	580
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13	50	50	50	50	50	50
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	110	800	500	500	500	500	500
<i>** Regelkontrollen von Bäumen und eingehende Untersuchungen von schadhafte Bäumen</i>							
568100 Grundsteuer	22	100	30	30	30	30	30

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.929	1.510	1.690	1.690	1.690	1.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.911	3.330	3.150	3.150	3.150	3.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.911	3.330	3.150	3.150	3.150	3.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.179	5.600	11.200	9.800	9.600	9.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	13.179	5.600	11.200	9.800	9.600	9.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 13.179	- 5.600	- 11.200	- 9.800	- 9.600	- 9.500
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 10.268</b>	<b>- 2.270</b>	<b>- 8.050</b>	<b>- 6.650</b>	<b>- 6.450</b>	<b>- 6.350</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.080	- 2.060	- 7.840	- 6.440	- 6.240	- 6.140
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	80.000	85.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Grunderwerb inkl. Vermessungskosten (innere Vermessung), vgl. auch Maßnahme 541101.26			70.000	75.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Unvorhergesehenes		10.000	10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	80.000	85.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 80.000	- 85.000		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 10.080</b>	<b>- 12.060</b>	<b>- 87.840</b>	<b>- 91.440</b>	<b>- 6.240</b>	<b>- 6.140</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

26 Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"	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	75.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 70.000</b>	<b>- 75.000</b>			

90 Unvorhergesehenes	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	10.000	10.000			

**Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:**

90 Unvorhergesehenes

	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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000			

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der ländlichen Entwicklung		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562	500	500	500	500	500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.562	500	500	500	500	500
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>1.562</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 1.562</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 1.562</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.562</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.562	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.562</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.837	78.530	26.380	26.380	26.380	26.380	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"; Förderzeitraum: 01.02.2023 bis 31.01.2043; 100 € je ha Waldfläche			26.380	26.380	26.380	26.380	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	13.837	78.530					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.096	78.980	79.000	79.000	79.000	79.000	
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	97.016	78.980	79.000	79.000	79.000	79.000	
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen)	80						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251	250	250	250	250	250	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Anteilige Waldwildschadensverhütungspauschale	251	250	250	250	250	250	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.183</b>	<b>157.760</b>	<b>105.630</b>	<b>105.630</b>	<b>105.630</b>	<b>105.630</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.152	149.600	73.890	73.890	73.890	73.890	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge	8.716	8.500	8.700	8.700	8.700	8.700
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	550	9.550	12.700	12.700	12.700	12.700
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.277	4.330	4.790	4.790	4.790	4.790
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	31.609	127.220	47.700	47.700	47.700	47.700
E11 Abschreibungen	5	10	10			
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5	10	10			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.377	4.520	5.550	5.550	5.550	5.550
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierung	54	50	840	840	840	840
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	183	190	190	190	190	190
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft	3.798	3.940	3.870	3.870	3.870	3.870
568100 Grundsteuer	342	340	650	650	650	650
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.534</b>	<b>154.130</b>	<b>79.450</b>	<b>79.440</b>	<b>79.440</b>	<b>79.440</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.649</b>	<b>3.630</b>	<b>26.180</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>62.649</b>	<b>3.630</b>	<b>26.180</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>62.649</u></b>	<b><u>3.630</u></b>	<b><u>26.180</u></b>	<b><u>26.190</u></b>	<b><u>26.190</u></b>	<b><u>26.190</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>87.237</b>	<b>3.640</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>	<b>26.190</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			6.800			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Gem. Forstwirtschaftsplan: Gatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen			6.800			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>6.800</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 6.800</b>			
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>87.237</u></b>	<b><u>3.640</u></b>	<b><u>19.390</u></b>	<b><u>26.190</u></b>	<b><u>26.190</u></b>	<b><u>26.190</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

36 Gatterbau	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		6.800			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 6.800</b>			

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.769	2.700	3.500	3.500	3.500	3.500
441200 Mieten und Pachten	2.769	2.700	3.500	3.500	3.500	3.500
** Landpacht und anteiliger Reinerlös aus der Jagdpacht						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.769</b>	<b>2.700</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	255	300	500	500	500	500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	27	50	50	50	50	50
** Landwirtschaftskammerbeitrag						
568100 Grundsteuer	228	250	450	450	450	450
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>255</b>	<b>300</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.515</b>	<b>2.400</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.515	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>2.515</b>	<b>2.400</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.515	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.000			
** Pauschaler Ansatz für Grunderwerb						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>2.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 2.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>2.515</b>	<b>2.400</b>	<b>1.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:**

**10 Allgemeiner Grundvermögen**

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

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.617	9.000				
441200 Mieten und Pachten	1.617	9.000				
** Veranschlagung 2023: Entgelte Windpark; vgl. Leistung 571000						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.250					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.250					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.867</b>	<b>9.000</b>				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens			1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			500	500	500	500
** Beschilderung u.a.						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100					
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	100					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.767</b>	<b>9.000</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	2.767	9.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.167	8.900	10.790	9.400	9.200	9.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	9.167	8.900	10.790	9.400	9.200	9.200
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	- 9.167	- 8.900	- 10.790	- 9.400	- 9.200	- 9.200
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 6.400</b>	<b>100</b>	<b>- 12.290</b>	<b>- 10.900</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.300</b>	<b>100</b>	<b>- 12.290</b>	<b>- 10.900</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	263					
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	263					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>263</b>					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>263</b>					
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 6.037</b>	<b>100</b>	<b>- 12.290</b>	<b>- 10.900</b>	<b>- 10.700</b>	<b>- 10.700</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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	1.514	1.510	1.520	1.480	1.480	1.480
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.514	1.510	1.520	1.480	1.480	1.480
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639	500	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren Bürgerhaus	639	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299	600	900	900	900	900
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteilige Bewirtschaftungskosten für Feuerwehrrätehaus	179	200	200	200	200	200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Reinigungskosten durch Jugendclub und Nebenkostenerstattung sonstiger Nutzer	120	400	700	700	700	700
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.452</b>	<b>2.610</b>	<b>3.420</b>	<b>3.380</b>	<b>3.380</b>	<b>3.380</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.918	5.320	5.700	5.800	5.900	6.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	3.520	3.770	4.400	4.500	4.600	4.650
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	285	300	350	350	350	350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.039	1.210	950	950	950	1.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		20				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	74	20				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.009	10.100	11.900	11.900	11.900	11.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung, Müllabfuhr, Heizöl, Ent-/Versorgung VG - Werke	4.414	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2024: u. a. LED Beleuchtung 2.000 € (Eigenleistung)	463	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	923	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	120	500	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Feuerlöscherprüfung etc.	90	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	2.864	2.860	2.870	2.790	2.790	2.790
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.310	2.310	2.310	2.230	2.230	2.230
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	554	550	560	560	560	560
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.219	1.250	1.650	1.650	1.650	1.650
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	81	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.094	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	42	50	50	50	50	50
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	2					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.009</b>	<b>19.530</b>	<b>22.120</b>	<b>22.140</b>	<b>22.240</b>	<b>22.340</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 12.557</b>	<b>- 16.920</b>	<b>- 18.700</b>	<b>- 18.760</b>	<b>- 18.860</b>	<b>- 18.960</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 12.557</b>	<b>- 16.920</b>	<b>- 18.700</b>	<b>- 18.760</b>	<b>- 18.860</b>	<b>- 18.960</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	863	2.050	1.700	1.500	1.500	1.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	863	2.050	1.700	1.500	1.500	1.500
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 863</b>	<b>- 2.050</b>	<b>- 1.700</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 13.420</u></b>	<b><u>- 18.970</u></b>	<b><u>- 20.400</u></b>	<b><u>- 20.260</u></b>	<b><u>- 20.360</u></b>	<b><u>- 20.460</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.637</b>	<b>- 17.620</b>	<b>- 19.050</b>	<b>- 18.950</b>	<b>- 19.050</b>	<b>- 19.150</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 13.637</u></b>	<b><u>- 17.620</u></b>	<b><u>- 19.050</u></b>	<b><u>- 18.950</u></b>	<b><u>- 19.050</u></b>	<b><u>- 19.150</u></b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

**Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):**

Stelle	Einh.	30.06.2023	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	259	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.,	259	300	300	300	300	300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>259</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 259</b>	<b>- 300</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 259</b>	<b>- 300</b>				
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.164	7.700	9.500	8.300	8.140	7.940
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung - Bauhof	8.164	7.700	9.500	8.300	8.140	7.940
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 8.164</b>	<b>- 7.700</b>	<b>- 9.500</b>	<b>- 8.300</b>	<b>- 8.140</b>	<b>- 7.940</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 8.423</b>	<b>- 8.000</b>	<b>- 9.800</b>	<b>- 8.600</b>	<b>- 8.440</b>	<b>- 8.240</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.423</b>	<b>- 8.000</b>	<b>- 9.800</b>	<b>- 8.600</b>	<b>- 8.440</b>	<b>- 8.240</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000			

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

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 ** Hinweistafeln für historische Sehenswürdigkeiten zur touristischen Aufwertung (verschiedene Standorte)! Fördermöglichkeiten werden geprüft!			5.000			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.423</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 14.800</u>	<u>- 8.600</u>	<u>- 8.440</u>	<u>- 8.240</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 575200 Tourismusförderung:

#### 17 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

## Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Stadt

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	296.245	318.650	326.400	337.100	344.900	351.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	147.264	176.600	187.400	187.400	187.400	187.400
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>443.509</b>	<b>495.250</b>	<b>513.800</b>	<b>524.500</b>	<b>532.300</b>	<b>539.200</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.771	370.700	370.500	370.500	370.500	370.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>327.771</b>	<b>370.700</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.738</b>	<b>124.550</b>	<b>143.300</b>	<b>154.000</b>	<b>161.800</b>	<b>168.700</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	76	70	600	600	600	600
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.465	11.390	13.000	18.450	18.350	18.200
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.388</b>	<b>- 11.320</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 17.750</b>	<b>- 17.600</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>110.350</b>	<b>113.230</b>	<b>130.900</b>	<b>136.150</b>	<b>144.050</b>	<b>151.100</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>110.350</b>	<b>113.230</b>	<b>130.900</b>	<b>136.150</b>	<b>144.050</b>	<b>151.100</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>110.487</b>	<b>113.230</b>	<b>130.900</b>	<b>136.150</b>	<b>144.050</b>	<b>151.100</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>110.487</b>	<b>113.230</b>	<b>130.900</b>	<b>136.150</b>	<b>144.050</b>	<b>151.100</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>		<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	296.245	318.650	326.400	337.100	344.900	351.800
	401100 Grundsteuer A	1.633	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	** Hebesatz = 600 %						
	401200 Grundsteuer B	33.160	41.250	42.000	42.000	42.000	42.000
	** Hebesatz = 500 %						
	401300 Gewerbesteuer	103.558	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	** Hebesatz = 380 %						
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	134.131	138.200	154.800	164.400	171.500	177.900
	** 0,0000679 von geschätzter Masse von 2.279 Mio. € 2024 / 2.420 Mio. € 2025						
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.546	6.500	6.100	6.200	6.400	6.500
	** 0,000017127 von geschätzter Masse von 351 Mio. € 2024 / 362 Mio. € 2025						
	403300 Hundesteuer	3.518	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	13.700	16.000	16.300	17.300	17.800	18.200
	** 0,0000679 von geschätzter Masse von 239 Mio. € 2024 / 254 Mio. € 2025						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	147.264	176.600	187.400	187.400	187.400	187.400
	411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	147.264	167.200				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
411110 Schlüsselzuweisungen A			187.400	187.400	187.400	187.400
411120 Schlüsselzuweisungen B		9.400				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>443.509</b>	<b>495.250</b>	<b>513.800</b>	<b>524.500</b>	<b>532.300</b>	<b>539.200</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.771	370.700	370.500	370.500	370.500	370.500
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Grundschißsonderumlage (ab 2023 in VG-Umlage enthalten)!	28.209	34.000				
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz 380 %)	9.750	10.000	9.200	9.200	9.200	9.200
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1) Verbandsgemeindeumlage 34,5 % (Vorjahr 36 %) = 160.830 €, 2) Kreisumlage 43% = 200.460 € ; Umlagemasse jeweils 466.173 €	289.812	326.700	361.300	361.300	361.300	361.300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>327.771</b>	<b>370.700</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>	<b>370.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.738</b>	<b>124.550</b>	<b>143.300</b>	<b>154.000</b>	<b>161.800</b>	<b>168.700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>115.738</b>	<b>124.550</b>	<b>143.300</b>	<b>154.000</b>	<b>161.800</b>	<b>168.700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>115.738</u></b>	<b><u>124.550</u></b>	<b><u>143.300</u></b>	<b><u>154.000</u></b>	<b><u>161.800</u></b>	<b><u>168.700</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>115.911</b>	<b>124.550</b>	<b>143.300</b>	<b>154.000</b>	<b>161.800</b>	<b>168.700</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>115.911</u></b>	<b><u>124.550</u></b>	<b><u>143.300</u></b>	<b><u>154.000</u></b>	<b><u>161.800</u></b>	<b><u>168.700</u></b>

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

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

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	76	70	600	600	600	600
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)			500	500	500	500
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	76	70	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.465	11.390	13.000	18.450	18.350	18.200
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	132	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Zinsen für die Inanspruchnahme liquider Mittel der Verbandsgemeindekasse						
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	4.314	7.890	9.600	12.000	12.000	12.000
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	440	430	300	300	300	250
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	578	570	1.600	4.650	4.550	4.450
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 5.388</b>	<b>- 11.320</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 17.750</b>	<b>- 17.600</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.388</b>	<b>- 11.320</b>	<b>- 12.400</b>	<b>- 17.850</b>	<b>- 17.750</b>	<b>- 17.600</b>

### Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.388</u>	<u>- 11.320</u>	<u>- 12.400</u>	<u>- 17.850</u>	<u>- 17.750</u>	<u>- 17.600</u>
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	76	70	600	600	600	600
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)			500	500	500	500
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	76	70	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.501	11.390	13.000	18.450	18.350	18.200
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für die Inanspruchnahme liquider Mittel der Verbandsgemeindekasse	169	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	4.314	7.890	9.600	12.000	12.000	12.000
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	440	430	300	300	300	250
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	578	570	1.600	4.650	4.550	4.450
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 5.425	- 11.320	- 12.400	- 17.850	- 17.750	- 17.600
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.425	- 11.320	- 12.400	- 17.850	- 17.750	- 17.600
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	- 5.425	- 11.320	- 12.400	- 17.850	- 17.750	- 17.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 5.425</u>	<u>- 11.320</u>	<u>- 12.400</u>	<u>- 17.850</u>	<u>- 17.750</u>	<u>- 17.600</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	100.000	61.000	289.700	93.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	100.000	61.000	289.700	93.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	12.060	19.700	15.350	17.700	15.750	14.250
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	12.060	19.700	15.350	17.700	15.750	14.250

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>87.940</b>	<b>41.300</b>	<b>274.350</b>	<b>75.300</b>	<b>- 15.750</b>	<b>- 14.250</b>
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse <i>695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)</i>			42.480 42.480			
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse <i>795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)</i>	41.247 41.247					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.247		42.480			
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse <i>694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)</i>		34.900 34.900		12.350 12.350	2.200 2.200	
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse <i>794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)</i>	123.967 123.967					4.650 4.650
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 123.967	34.900		12.350	2.200	- 4.650
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 77.275</b>	<b>76.200</b>	<b>316.830</b>	<b>87.650</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 18.900</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 77.275</b>	<b>76.200</b>	<b>316.830</b>	<b>87.650</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 18.900</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>41.247</b>		<b>- 42.480</b>			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 17.485	- 31.020	- 27.750	- 35.550	- 33.500	- 31.850
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 82.700	64.880	304.430	69.800	- 31.300	- 36.500
92. Saldo						

# Stellenplan Hauptplan 2024/2025

57 Kastel-Staad

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
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (3 ) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (4 ) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,140	0,140	0,140	0,140	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	<b>0,140</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,140</b>	<b>1,140</b>	<b>1,140</b>	<b>1,140</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>2,140</b>	<b>2,140</b>	<b>2,140</b>	<b>2,140</b>	

<b>Investitionsmaßnahmen OG Kastel-Stadt</b>	<b>2024</b>
--	-------------

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben €	Finanzierung ohne Kredit				Kredit- bedarf
			Beiträge €	Eigen- leistung €	Zuwendung Zuschuss €	Veräuß. erlöse €	
114202.26	Grunderwerb für NBG "Auf Schied II"	70.000					70.000
114300.18	Bauhof - Bauhoffahrzeuge und Geräte (pauschaler Ansatz)	3.000					3.000
365200.8	Kita Freudenburg - Kostenbeteiligung	20.000					20.000
541101.12	Anschaffung Geschwindigkeitsanzeigergerät	3.000					3.000
541101.26	Erschließung NBG "Auf Schied II" (Planung)	100.000					100.000
541101.30	Anlegung Zebrastreifen (K127)	3.000					3.000
541102.02	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	28.900					28.900
555100.36	Gatterbau Forstwirtschaft	6.800					6.800
555300.10	Allgemeiner Grunderwerb (Grünflächen)	2.000					2.000
573108.16	Toilettenanlage - Klause	40.000					40.000
575200.17	Tourismusförderung (Hinweistafeln)	5.000					5.000
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	<b>Summe:</b>	<b>291.700</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>291.700</b>
553102	Grabnutzungsentgelte					2.000	-2.000
	<b>Summe:</b>	<b>291.700</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>289.700</b>

<b>Investitionsmaßnahmen OG Kastel-Stadt</b>	<b>2025</b>
--	-------------

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben €	Finanzierung ohne Kredit				Kredit- bedarf
			Beiträge €	Eigen- leistung €	Zuwendung Zuschuss €	Veräuß. erlöse €	
114300.18	Bauhof - Bauhoffahrzeuge und Geräte (Mulcher und pauschaler Ansatz)	10.000					10.000
114202.26	Erschließung NBG "Auf Schied II" (Grunderwerb)	75.000					75.000
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	<b>Summe:</b>	<b>95.000</b>					<b>95.000</b>
553102	Grabnutzungsentgelte					2.000	-2.000
	<b>Summe:</b>	<b>95.000</b>				<b>2.000</b>	<b>93.000</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 6

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
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>											
<b>26</b>	<b>Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"</b>											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland			70.000		75.000				
	<i>Bemerkung: Grunderwerb inkl. Vermessungskosten (innere Vermessung), vgl. auch Maßnahme 541101.26</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>70.000</b>		<b>75.000</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>70.000</b>		<b>75.000</b>				
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>											
<b>90</b>	<b>Unvorhergesehenes</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		10.000	10.000		10.000				
	<i>Bemerkung: Unvorhergesehenes</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>			
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>			

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 6

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
<b>114300</b>		<b>Bauhof</b>										
<b>18</b>		<b>Bauhoffahrzeuge und Geräte</b>										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge								7.000	
	<i>Bemerkung: Auslegemulcher für Böschungen (Anbaugerät für Gemeindetraktor)!</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige	1.282	3.000	3.000					3.000	
	<i>Bemerkung: Vorsorglicher Ansatz!</i>											
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>1.282</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>					<b>10.000</b>	
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>1.282</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>					<b>10.000</b>	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 6

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
<b>365200</b>	<b>Kindergarten</b>										
<b>8</b>	<b>Erweiterung Kindergarten Freudenburg</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	3.804		20.000						
<i>Bemerkung: Kostenbeteiligung der OG Kastel-Stadt an den Baumaßnahmen der Kita Freudenburg (insbesondere Küchenumbau); Mittelübertrag aus 2023: 26.196,03 €</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>3.804</b>		<b>20.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>3.804</b>		<b>20.000</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>12</b>	<b>Ausstattung Verkehrsanlagen</b>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			3.000						
<i>Bemerkung: Geschwindigkeitsanzeigergerät (Warnschild "Kinder", Bushaltestelle Zuwegung "Oberm Stegweg")</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>3.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 6

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
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>26</b>	<b>Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		50.000	100.000						
<i>Bemerkung: Planungskosten; Wenn das Neubaugebiet zur Ausführung kommt, erfolgt die Veranschlagung der Baukosten durch Nachtragshaushaltsplan</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>50.000</b>	<b>100.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>50.000</b>	<b>100.000</b>						
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>										
<b>30</b>	<b>Gehwege entlang K 127</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen:	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige			3.000						
<i>Bemerkung: Anlegung eines Zebrastreifens</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>3.000</b>						
<b>541102</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>										
<b>2</b>	<b>Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen:	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			28.900						
<i>Bemerkung: Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik gem. Angebot Westnetz; Umrüstung von 59 Leuchten mit Umrüstungskosten von 28.805,50 €; Gem. Berechnung sinkt der Stromverbrauch von rd. 25.000 kWh auf dann 12.200 kWh. Durch die Stromkostensparnisse erfolgt eine Amortisation in 4,02 Jahren.</i>											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 6

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					28.900						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					28.900						
<b>555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)</b>											
<b>36 Gatterbau</b>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			6.800						
<i>Bemerkung: Gem. Forstwirtschaftsplan: Gatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					6.800						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					6.800						
<b>555300 Landwirtschaftliche Grundstücke</b>											
<b>10 Allgemeiner Grundvermögen</b>											
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.			2.000						
<i>Bemerkung: Pauschaler Ansatz für Grunderwerb</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					2.000						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					2.000						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

06.03.2024  
08:05:46

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 6

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
<b>573108</b>	<b>Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)</b>											
<b>16</b>	<b>Toilettenanlage</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			40.000						
	<i>Bemerkung: Aufbau Toilettencontainer an der Klause 23.000 €, Ver- und Entsorgungsleitungen / Fundament 17.000 € (geschätzte Kosten)! - Neuveranschlagung, Fördermöglichkeiten werden geprüft -</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>40.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>40.000</b>						
<b>575200</b>	<b>Tourismusförderung</b>											
<b>17</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>											
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			5.000						
	<i>Bemerkung: Hinweistafeln für historische Sehenswürdigkeiten zur touristischen Aufwertung (verschiedene Standorte)! Fördermöglichkeiten werden geprüft!</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>5.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>5.000</b>						
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>5.086</b>	<b>63.000</b>	<b>291.700</b>		<b>95.000</b>				
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>											
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>5.086</b>	<b>63.000</b>	<b>291.700</b>		<b>95.000</b>				

# Anlagen

## Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

### A. § 15 - Zweckbindung

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

### B. § 16 - Deckungsfähigkeit

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

### C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:  
522000, 522310, 523100, 529200  
Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	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 2028
	in € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
<b>Summe</b>				
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

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

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	715.895 €	751.798 €	1.026.148 €	1.101.448 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	0 €	0 €	2.192 €	14.542 €
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0 €	0 €	0 €	0 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0 €	0 €	2.192 €	14.542 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>				
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>715.895 €</b>	<b>751.798 €</b>	<b>1.030.532 €</b>	<b>1.130.532 €</b>

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

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

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

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

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

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

<sup>6</sup> Dritte.

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals<sup>1</sup></b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>2</sup>
1	Eigenkapital zum 31.12 des dritten Haushaltsvorjahres 2021		+ 1.806.703
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2022	+ 59.438	+ 1.866.141
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2023	- 43.650	+ 1.822.491
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	- 57.590	+ 1.764.901
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres 2025	- 22.450	+ 1.742.451
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2026	- 13.480	+ 1.728.971
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2027	- 5.950	+ 1.723.021

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

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

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b> (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) <sup>1</sup>			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	-80.619
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-1.217
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-42.345
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	59.438
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-43.650
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>-57.590</b>
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)</i>		-165.983
8	<b>1. Haushaltsfolgejahr (Planung)</b>	<b>2025</b>	<b>-22.450</b>
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-13.480
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-5.950
11	<b>Summe</b>		<b>-207.863</b>

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

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

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	-38.933	7.817		-46.750
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	10.863	10.570		293
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-29.428	8.923		-38.351
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	89.948	12.060		77.888
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2023	-15.200	19.700		-34.900
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>-27.130</b>	<b>15.350</b>		<b>-42.480</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<i>-9.880</i>	<i>74.420</i>		<i>-84.300</i>
8	<b>1. Haushaltsfolgejahr (Planung)</b>	<b>2025</b>	<b>5.350</b>	<b>17.700</b>		<b>-12.350</b>
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	11.550	15.750		-4.200
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	16.900	14.250		2.650
11	<b>Summe</b>		<b>23.920</b>	<b>122.120</b>		<b>-98.200</b>

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

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

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018-2022
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2021
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	324.125,08 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	678.320,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	33.916,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	33.916,00 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	358.041,08 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	391.957,08 €

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

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

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

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

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

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

<sup>7</sup>Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist. Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	3.949.857,47	1.	Eigenkapital	1.806.702,52
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	181.507,06	1.1.	Kapitalrücklage	1.849.047,77
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 42.345,25
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	181.507,06	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	1.412.122,53
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	3.768.350,41	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.357.389,46
1.2.1.	Wald, Forsten	1.546.941,58	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	486.232,89
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.416,23	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	861.642,89
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	300.430,29	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	9.513,68
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.693.317,70	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	948,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	54.733,07
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.611,46	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.492,65	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	22.080,00	3.	Rückstellungen	48.173,92
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	112,50	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	36.700,00
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	11.473,92
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	816.430,66
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	627.955,21
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	627.955,21

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	132.556,89	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	5.368,96	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.085,73
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.368,96	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	134,76
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	127.187,93	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	122.254,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.851,29	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.453,26	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.356,50			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	526,88			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.015,27			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.015,27			

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>4.083.429,63</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>4.083.429,63</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		in € <sup>2</sup>						
		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)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>				
			89.948	-15.200	-27.130	5.350	11.550	16.900
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	12.060	19.700	15.350	16.100	14.150	12.650
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	<b>Zwischensumme</b>	77.888	-34.900	-42.480	-10.750	-2.600	4.250
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	1.600	1.600	1.600
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	77.888	-34.900	-42.480	-12.350	-4.200	2.650
		Endfällige Kredite: keine	voraussichtlicher Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
			31.12.2024 2.192 €					
			31.12.2025 14.542 €					
			31.12.2026 16.742 €					
			31.12.2027 12.092 €					

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

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

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

