



Ortsgemeinde Palzem

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 3 - 2 0 2 4

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 14
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	15 - 20
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	21 - 37
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	38 - 68
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	69 - 90
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	91 - 96
3.3	Stellenplan	97 - 98
3.4	Investitionsübersichten	99 - 107
4.	Anlagen	108
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	109
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	110
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	111
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	112
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	113 - 114
4.6	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2020	115 - 117
4.7	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	118

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	17
114300	Bauhof	41
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	19
262000	Musikpflege	23
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	24
281108	Seniorenveranstaltungen	26
362000	Jugendarbeit	27
365200	Kindergarten	28
366103	Kinderspielplätze	32
424101	Sportplätze	34
424105	Tennisplätze	36
541101	Straßen, Gehwege	45
541102	Straßenbeleuchtung	49
541103	Buswartehallen	51
546100	Parkplätze	53
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	55
553101	Friedhofsanlage	57
553102	Gräber	59
553103	Leichenhalle	60
555100	Kommunale Forstwirtschaft	71
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u	73
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	75
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	77
573001	Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)	79
573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)	81
573102	Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	84
573106	Photovoltaikanlage Kintertagesstätte Palzem	62
573107	Photovoltaikanlage Jugend- und Bürgerhaus Helfant	64
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	66
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	67
575200	Tourismusförderung	87
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	93
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	95
623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	89

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Palzem für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Der Ortsgemeinderat hat am 30. März 2023 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung die folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2023	HJ 2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.784.618 Euro	2.806.194 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.693.207 Euro	2.799.077 Euro
der Jahresüberschuss auf	91.411 Euro	7.117 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	176.361 Euro	102.129 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 Euro	1.171.600 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	663.500 Euro	1.169.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-633.500 Euro	2.600 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite zur Umschuldung)	457.139 Euro	-104.729 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 2023	HJ 2024
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	493.500 Euro	0 Euro
zusammen auf	493.500 Euro	0 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	HJ 2023	HJ 2024
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 Euro	0 Euro
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 260.000 €.

§ 5 Steuersätze

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

	HJ 2023	HJ 2024
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	300 v. H.	300 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	400 v. H.	400 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	365 v. H.	365 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	50 €	50 €
für den zweiten Hund	120 €	120 €
für jeden weiteren Hund	200 €	200 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert Gesetz vom 15.02.2011 (GVBl. S. 25), für ständige Gemeindeeinrichtungen einschl. des Fremdenverkehrsbeitrages werden wie folgt festgesetzt:

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

	HJ 2023	HJ 2024
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	60 €	60 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	320 €	320 €

	HJ 2023	HJ 2024
2. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	650 €	650 €
b) jede weitere Grabstelle	650 €	650 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
3. Überlassung einer Urnengrabstätte	250 €	250 €
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) für die Bestattung bis zu 2 Urnen	400 €	400 €
b) für jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen je Grab belegbar)	200 €	200 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
5. Ausheben und Schließen der Gräber		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
6. Ausgrabungen und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
7. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	60 €	60 €
b) Aufbewahrung einer Urne	60 €	60 €
c) Reinigung Leichenhalle	20 €	20 €

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2021)	5.806.439,73	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2022)	6.095.463,80	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2023)	6.186.874,80	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2024)	6.193.991,80	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Palzem, den

Ortsgemeinde Palzem

- Ortsbürgermeister -

Hinweise:

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, Raum 2. OG 214, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Palzem, den

Ortsgemeinde Palzem

- 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. Nach der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 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 zu decken
3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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.

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 Palzem jeweils Doppelhaushalte. In der Haushaltssatzung 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 2021/2022

Haushalt 2021

Gesamtsummen des Haushaltsplans

Der Haushalt 2021 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.721.070 € und Aufwendungen von 2.498.160 € einen Jahresüberschuss von 222.910 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 277.710 € aus.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushalts 2021 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch aus.

Die Finanzrechnung weist eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 162.924,99 € und damit eine Ergebnisverschlechterung gegenüber der Planung von 11.685,01 € aus.

Liquide Mittel

Die Ortsgemeinde verfügt zum 31.12.2021 über eigene liquide Mittel von 558.917,47 € (Konto 174300).

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für verschiedene Einzelmaßnahmen von 587.800 € überstiegen die investiven Einzahlungen von 484.700 € um 103.100 €.

Die Finanzierung dieses Bedarfs wurde aus Investitionsfinanzierungsüberschüssen aus Vorjahren geplant.

Im Ergebnis wurden investive Auszahlungen i. H. v. 65.567,67 € und investive Einzahlungen i. H. v. 65.386,40 € verbucht, sodass das Saldo aus Investitionstätigkeit -181,27 € betrug. Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i. H. v. 171.124,56 € nach 2022 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen nach einer ordentlichen Kredittilgung von 27.210,61 € zum 31.12.2021 = 1.069.221,24 € entsprechend 675,87 € je Einwohner (1.582) nach 1.096.431,85 € entsprechend 695,71 € je Einwohner (1.576) zum 31.12.2020.

Haushaltplan 2022

Gesamtsummen

Der Haushalt 2022 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.351.170 € und Aufwendungen von 2.506.360 € einen Jahresfehlbetrag und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 155.190 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 99.490 € aus.

Rechnungsergebnis / liquide Mittel

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushalts 2022 steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch aus.

Die Finanzrechnung weist eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 166.177,87 € und damit eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 265.667,87 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für verschiedene Einzelmaßnahmen von 777.200 € überstiegen die investiven Einzahlungen von 286.200 € um 491.000 €.

Die Finanzierung dieses Bedarfs wurde aus Investitionsfinanzierungsüberschüssen aus Vorjahren i. H. v. 62.500 € sowie mit einer Kreditaufnahme i. H. v. 428.500 € geplant.

Im Ergebnis wurden investive Auszahlungen i. H. v. 36.367,29 € und investive Einzahlungen i. H. v. 11.739,44 € verbucht, sodass das Saldo aus Investitionstätigkeit -24.627,85 € betrug. Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i. H. v. 179.812,09 € nach 2023 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Nach einer ordentlichen Kredittilgung von 23.856,93 € betrug der Investitionsschuldenstand zum 31.12.2022 = 1.045.364,31 € entsprechend 654,17 € je Einwohner (1.598).

Doppelhaushalt 2023/2024**Haushaltplan 2023****Gesamtsummen**

Der Haushalt 2023 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.784.618 € und Aufwendungen von 2.693.207 € einen Jahresüberschuss von 91.411 €
 - und
 - im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 14.289 €
- aus.

Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2023 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 217.988 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 143.038 €. Der Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge beträgt damit 74.950 €.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 10.000 € übersteigen die veranschlagten nicht zahlungswirksamen Aufwendungen die entsprechenden Erträge um 84.950 €.

Nicht im Ergebnishaushalt wirksam werden die Kredittilgungszahlungen von 22.072 € (ordentliche Tilgung), die (anders als Zinsleistungen) als bloße Finanzierungsabwicklung des Finanzhaushalts keine Aufwendungen darstellen.

Insgesamt ist nach der Haushaltsplanung 2023 ein Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung und insoweit eine Eigenkapitalmehrung von 91.411 € zu erwarten.

In der nachfolgenden Tabelle sind die besonderen (einmaligen und erhöhten) Ansätze des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Jahr(e)	BuSt.	Ansatz	
2023/2024	111000-562530	Rechtsverfahren „Bei der Kapell“	10.000 €/5.000 €
2023	114300-523500	Reifen Traktor	2.500 €
2023	281103-541900	Zuschuss an Heimat- u. Kulturverein Helfant für erstmalige Auflage einer Ortschronik	1.000 €
2024	365200-502210 etc.	Dienstbezüge etc.	90.325 €
2023	424101-523100	Sanierung Dach Sportplatzgebäude Helfant	5.000 €
2023 ff.	541102-522000	Stromkosten Straßenbeleuchtung (gem. Bündelausschreibung)	12.000 €
2023	573102-523100	Umstellung Beleuchtung Bürgerhäuser auf LED	1.000 €
2023	573102-523830	Geschirr für Bürgerhäuser	1.000 €

Die positive Haushaltsentwicklung wird insbesondere durch die geplanten Erträge i. H. v. 147.000 € über Buchwert aus der Vermarktung von Baugrundstücken im OT Kreuzweiler begründet (BS 573002.461120).

Stellenplan

Beim Produkt Kindergarten erhöht sich der Stellenanteil um 1,59 Stellen auf 14,083 Stellen.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein Finanzmittelüberschuss von 14.289 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 663.500 € übersteigen die veranschlagten investiven Einzahlungen von 30.000 € um 633.500 €. Die Finanzierung dieses Bedarfs erfolgt aus Investitionsfinanzierungsüberschüssen aus Vorjahren i. H. v. 140.000 € sowie eine Kreditaufnahme i. H. v. 493.500 €.

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

Investitionsfinanzierungssalden

Die Ortsgemeinde verfügte zum 31.12.2022 über Investitionsfinanzierungsüberschüsse der Jahre 2009 bis 2022 von 140.792,27 €.

Zur Mitfinanzierung der Investitionsmaßnahmen sind Investitionsfinanzierungszuschüsse aus Vorjahren mit einem Betrag in Höhe von 140.000 € eingeplant.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme i. H. v. 493.500 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 22.072 € entsteht zum Ende des Haushaltsjahres 2023 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten i. H. v. 1.516.792,31 € entsprechend 949,18 € je Einwohner (1.598).

Haushaltsplan 2024

Gesamtsummen

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.806.194 € und Aufwendungen von 2.799.077 € einen Jahresüberschuss von 7.117 €
 - und
 - im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 69.677 €.
- aus.

Ergebnishaushalt

Besondere Ansätze des Ergebnishaushaltes sind in der Tabelle unter Haushaltsjahr 2024 dargestellt.

Stellenplan

Der Stellenplan wird gegenüber 2023 nicht geändert.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein Finanzmittelüberschuss von 69.677 €.

Investitionen / Investitionskreditfinanzierung

Die geplanten investiven Einzahlungen von 1.171.600 € übersteigen die investiven Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.169.000 € um 2.600 €. Dies ergibt sich insbesondere aus den geplanten Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen i. H. v. 1.141.600 €.

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

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Mit der veranschlagten Summe der ordentlichen Tilgung von Krediten von 35.052 € entsteht zum Ende des Haushaltsjahres 2024 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten i. H. v. 1.481.740,31 € entsprechend 927,25 € je Einwohner (1.598).

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	600.175	569.700	647.400	660.480	678.940	693.240
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.470.519	1.559.600	1.769.122	1.769.283	1.769.262	1.763.872
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.543	109.250	106.676	114.311	134.046	138.994
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.433	58.320	59.420	59.420	59.420	59.420
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.754	6.300	6.700	7.400	6.700	6.700
E7	Sonstige laufende Erträge	55.697	47.000	194.300	194.300	47.300	47.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.387.121	2.350.170	2.783.618	2.805.194	2.695.668	2.709.526
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	765.469	907.510	927.132	1.020.480	1.034.335	1.039.502
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.259	138.200	166.050	156.550	156.550	156.550
E11	Abschreibungen	216.520	214.200	217.988	235.846	265.073	265.932
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.152.996	1.183.100	1.318.211	1.317.211	1.317.211	1.317.211
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48.178	53.650	52.860	50.060	42.860	42.860
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.298.421	2.496.660	2.682.241	2.780.147	2.816.029	2.822.055
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	88.700	- 146.490	101.377	25.047	- 120.361	- 112.529
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.733	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.857	9.700	10.966	18.930	18.796	18.667
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.590	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.796	- 17.667
E20	Ordentliches Ergebnis	74.110	- 155.190	91.411	7.117	- 138.157	- 130.196
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	74.110	- 155.190	91.411	7.117	- 138.157	- 130.196
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.317	- 75.590	176.361	102.129	- 33.632	- 24.370
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.269					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.118	265.000	5.000	1.146.600	5.000	5.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		21.200	25.000	25.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.386	286.200	30.000	1.171.600	5.000	5.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		27.200	82.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	65.568	750.000	581.500	1.169.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.568	777.200	663.500	1.169.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 181	- 491.000	- 633.500	2.600	5.000	5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	190.136	- 566.590	- 457.139	104.729	- 28.632	- 19.370
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		428.500	493.500			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.211	23.900	22.072	35.052	33.533	34.234
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 27.211	404.600	471.428	- 35.052	- 33.533	- 34.234
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 162.925		- 14.289	- 69.677	62.165	53.604
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		161.990				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 190.136	566.590	457.139	- 104.729	28.632	19.370
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 190.136	566.590	457.139	- 104.729	28.632	19.370
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	162.925		14.289	69.677	- 62.165	- 53.604
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	163.106	- 99.490	154.289	67.077	- 67.165	- 58.604

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Gremien	111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.895	200	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.755			700		
E7	Sonstige laufende Erträge	12.577					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.227	200	200	900	200	200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.850	54.500	53.669	54.525	50.107	50.893
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.221	18.310	18.530	15.730	8.530	8.530
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.071	72.810	72.199	70.255	58.637	59.423
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.844	- 72.610	- 71.999	- 69.355	- 58.437	- 59.223
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 29.844	- 72.610	- 71.999	- 69.355	- 58.437	- 59.223
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 29.844	- 72.610	- 71.999	- 69.355	- 58.437	- 59.223
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 51.644	- 61.610	- 61.999	- 59.355	- 48.437	- 49.223
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 51.644	- 61.610	- 61.999	- 59.355	- 48.437	- 49.223

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.895	200	200	200	200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	14.895	200	200	200	200	200
** Gebühren für Negativatteste (Überprüfung Vorkaufsrecht)						
E7 Sonstige laufende Erträge	12.577					
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.577					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.472	200	200	200	200	200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.850	54.500	53.669	54.525	50.107	50.893
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	33.463	37.300	37.403	38.134	38.881	39.642
** Ortsbürgermeister, Ortsvorsteher, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall, Sitzungsgeld						
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	7.387	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** gem. Mitteilung Personalamt						
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		6.200	6.266	6.391	1.226	1.251
** Ehrensold						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18.770	18.310	18.530	13.530	8.530	8.530

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** 2023/2024: geschätzte Kosten Verfahren "Bei der Kapell II"	10.709	10.000	10.000	5.000		
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkosten, Telefonbucheinträge, Internetdomain "www.palzem.de"	884	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	676	200	300	300	300	300
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	3.799	3.900	3.950	3.950	3.950	3.950
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Mandatsträger und Beiträge an Unfallkasse Rheinland-Pfalz	1.119	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- u. Städtebund	843	900	970	970	970	970
564300 Sonstige Beiträge ** Mitgliedsbeitrag an "First-Responder-Obermosel" 100 € und DRK Ortsverein Saarburg 60 €	160	160	160	160	160	160
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	580	700	700	700	700	700
569902 Partnerschaften		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.620	72.810	72.199	68.055	58.637	59.423
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.148	- 72.610	- 71.999	- 67.855	- 58.437	- 59.223
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 32.148	- 72.610	- 71.999	- 67.855	- 58.437	- 59.223
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 32.148	- 72.610	- 71.999	- 67.855	- 58.437	- 59.223
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 53.406	- 61.610	- 61.999	- 57.855	- 48.437	- 49.223
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 53.406	- 61.610	- 61.999	- 57.855	- 48.437	- 49.223

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Beamte	Anz.	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.755			700		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	1.443			700		
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.960					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.353					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.755			700		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.451			2.200		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Erfrischungsgelder und Stimmzettelkosten (2024: Europa- u. Kommunalwahlen)	5.451			2.200		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.451			2.200		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.304			- 1.500		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.304			- 1.500		
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.304</u>			<u>- 1.500</u>		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.762			- 1.500		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.762</u>			<u>- 1.500</u>		

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424105	Tennisplätze

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	593.315	671.300	672.316	672.483	672.466	672.431
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.461	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.344	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.056	100	100	100	100	100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	661.177	704.400	705.416	705.583	705.566	705.531
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	634.094	754.000	771.940	862.408	878.616	880.890
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.178	43.600	52.500	47.500	47.500	47.500
E11	Abschreibungen	31.625	32.300	34.675	36.125	36.043	35.671
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	1.100	2.100	1.100	1.100	1.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.281	23.780	22.380	22.380	22.380	22.380
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	720.478	854.780	883.595	969.513	985.639	987.541
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.301	- 150.380	- 178.179	- 263.930	- 280.073	- 282.010
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 59.301	- 150.380	- 178.179	- 263.930	- 280.073	- 282.010
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.023	27.000	23.800	23.300	23.300	23.500
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.023	- 27.000	- 23.800	- 23.300	- 23.300	- 23.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 80.324	- 177.380	- 201.979	- 287.230	- 303.373	- 305.510
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.623	- 156.380	- 179.620	- 263.588	- 279.796	- 282.270
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	30.437		26.500	3.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.437		26.500	3.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.437		- 26.500	- 3.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 6.814	- 156.380	- 206.120	- 266.588	- 279.796	- 282.270

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
262000	Musikpflege	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	300	300	300	300	300
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	300	300	300	300	300	300
** Jahreszuschüsse Musikverein Palzem und Kreuzweiler (je 150 €)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	300	300	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 600</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Martinsumzug und Volkstrauertag.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	970	1.000	970	970	970	970
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	970	1.000	970	970	970	970
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	970	1.000	970	970	970	970
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.589	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	273	300	300	300	300	300
** Stromkosten Markusbrunnen Wehr						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	275	200	200	200	200	200
** Unterhaltungsarbeiten an Kapellen						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.041	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Gestaltung verschiedener Anlässe (Martinsumzug, Volkstrauertag etc.)						
E11 Abschreibungen	3.305	3.300	3.305	3.305	3.305	3.304
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.376	2.400	2.376	2.376	2.376	2.376
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	484	500	484	484	484	484
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	445	400	445	445	445	444
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			1.000			
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige			1.000			
** 2023: Zuschuss an Heimat- u. Kulturverein Helfant für erstmalige Auflage einer Ortschronik						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	300	300	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	300	300	300	300	300	300
** Gebäudeversicherung Musikpavillon Römerstr., Kapelle Römerstr., Michaelskapelle am Sportplatz, Kapelle Helfanter Berg						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.194	5.100	6.105	5.105	5.105	5.104
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.224	- 4.100	- 5.135	- 4.135	- 4.135	- 4.134
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.224	- 4.100	- 5.135	- 4.135	- 4.135	- 4.134
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.224</u>	<u>- 4.100</u>	<u>- 5.135</u>	<u>- 4.135</u>	<u>- 4.135</u>	<u>- 4.134</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.372	- 1.800	- 2.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.372</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281108	Seniorenveranstaltungen	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900	900	900	900	900
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		900	900	900	900	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		900	900	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 900	- 900	- 900	- 900	- 900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 900	- 900	- 900	- 900	- 900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 900	- 900	- 900	- 900	- 900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 900	- 900	- 900	- 900	- 900
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>		- 900	- 900	- 900	- 900	- 900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362000	Jugendarbeit	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		800	800	800	800	800
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss an Ortsvereine für Jugendarbeit aus Rückvergütung Getränkeliefervertrag		800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		800	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365200	Kindergarten	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den von der Ortsgemeinde selbst getragenen Kindergarten im gemeindeeigenen Kindergartengebäude. Die Trägerschaft beinhaltet die Anstellung des Personals, die Organisation, die Ausstattung mit den notwendigen Sachmitteln, die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung. Zur Finanzierung erhebt die Ortsgemeinde Elternbeiträge und erhält Zuweisungen vom Landkreis und vom Land. Der verbleibende ungedeckte Teil ist aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Kindertagesstättengesetz des Landes
Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende mit Kindern
Kindergartenkinder
Beschäftigte

Ziel

Sachziele:

Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	589.690	667.800	668.090	668.090	668.073	668.038
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuschuss an den Personalkosten - siehe auch Konto 414430	1.450	274.000	274.000	274.000	274.000	274.000
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kreisanteil an den Personalkosten einschl. Zahlungen aufgrund landesgesetzlicher Regelung für ausgefallene Beiträge sowie Betreuungsbonus -bisher bei Konto 414420	580.853	386.000	386.000	386.000	386.000	386.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.387	7.800	8.090	8.090	8.073	8.038
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.461	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
432260 Entgelte - für Kindergartenbeiträge ** Elternbeiträge für Krippenplätze	9.461	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.344	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
441400 Beteiligung Essenskosten ** Kostenerstattung für Ganztagsverpflegung	15.344	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.959					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
442490 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	37.962					
442510 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	4.997					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	657.454	700.800	701.090	701.090	701.073	701.038
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	634.094	754.000	771.940	862.408	878.616	880.890
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen</i>	478.101	586.900	601.620	672.956	685.600	697.593
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	35.881	45.600	46.347	51.027	51.991	52.981
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte</i>	96.297	118.100	120.530	134.781	137.389	126.616
506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	112	1.000	1.014	1.072	1.090	1.109
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>	23.653					
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	49	2.400	2.429	2.572	2.546	2.591
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.963	36.500	40.500	40.500	40.500	40.500
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten einschl. Wärmeversorgung, Wasser-/Abwasser, Abfallentsorgung</i>	7.272	10.000	14.000	14.000	14.000	14.000
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung</i>	12.989	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartung und Reparatur von Ausstattungsgegenständen</i>	401	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	796	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524200 <i>Essenskosten ** Kosten für Ganztagsverpflegung</i>	9.388	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
524500 <i>Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Werkstoffe ** Spiel- und Bastelmaterial</i>	803	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Sanitärbedarf etc.</i>	4.203	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Heizungswartung, Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenprüfung, E-Check etc.</i>	112	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	23.675	25.200	25.945	26.419	26.403	26.220
534000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	19.926	21.000	20.087	20.562	20.643	20.643
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.663	4.100	5.772	5.772	5.702	5.571
538900 <i>Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	80	100	80	79	52	
539900 <i>Sonstige planbare Abschreibung</i>	6		6	6	6	6
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.625	23.000	21.550	21.550	21.550	21.550
561100 <i>Aufwendungen für Personaleinstellungen ** vorsorglicher Ansatz für Ausschreibungen</i>		500	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Fortbildungskosten (Teamfortbildung insb. Praxistage - Atelier u. Bildungswerkstatt sowie Anteil an den Kosten der Kommunalen Fachberatung des Landkreises Trier-Saarburg	2.695	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)		500	400	400	400	400
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** bisher Konto 564200	745	1.000	900	900	900	900
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	164					
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Drucker. Kostenpflichtige Zusatzdrucke über 563900	90		550	550	550	550
562400 Datenverarbeitung ** Jahreskosten Kita im Blick Software	710	1.000	800	800	800	800
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefon- und Datenübertragungskosten	824	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Fachliteratur, Büromaterial, Papier; Impfungen für Beschäftigte; Rundfunkgebührenbeitrag; Sprachförderung	815	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude- und Inhaltversicherung	2.274	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallkasse Rheinland-Pfalz -gesetzliche Unfallversicherung für Beschäftigte und Schüler	5.141	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	167					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	707.357	838.700	859.935	950.877	967.069	969.160
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49.904	- 137.900	- 158.845	- 249.787	- 265.996	- 268.122
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 49.904	- 137.900	- 158.845	- 249.787	- 265.996	- 268.122
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.895	14.000	6.900	6.800	6.800	6.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	5.895	14.000	6.900	6.800	6.800	6.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.895	- 14.000	- 6.900	- 6.800	- 6.800	- 6.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 55.799	- 151.900	- 165.745	- 256.587	- 272.796	- 274.922
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.351	- 134.500	- 147.890	- 238.258	- 254.466	- 256.740
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	22.240		9.500	2.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Kosten für die notwendige Anschaffung von Küchengeräten zur Unterstützung der Übermittagsbetreuung	7.890					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023: 1.500 € f. Schutzhütte Waldspielplatz Kita Palzem (Materialkosten, Aufbau erfolgt durch Eltern), 6.000 € für Überdachung Eingangstür 2023 + 2024: je 2.000 € Baukosten allgemein.	14.350		9.500	2.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.240		9.500	2.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.240		- 9.500	- 2.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	6.111	- 134.500	- 157.390	- 240.258	- 254.466	- 256.740

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

9 Kindergarten Palzem						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.500	- 2.000				

Stellenplan 365200 Kindergarten:

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
tariflich Beschäftigte	Anz.	12,94	12,94	13,08	13,08	13,08	13,08

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366103	Kinderspielplätze	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	85		686	853	853	853
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	85		686	853	853	853
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85		686	853	853	853
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.506	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	511	700	600	600	600	600
** WKB Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	995	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** bauliche Unterhaltung; jährliche Hauptinspektion der Spielplätze und Spielplatzgeräte						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500	500	500	500
** Reparaturkosten Spielplatzgeräte						
E11 Abschreibungen	1.341	500	2.079	2.640	2.574	2.387
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	576	200	866	866	866	866
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	766	300	1.213	1.774	1.708	1.521
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 65	30	30	30	30	30
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 45					
568100 Grundsteuer	- 21	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.781	2.730	4.209	4.770	4.704	4.517

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.696	- 2.730	- 3.523	- 3.917	- 3.851	- 3.664
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.696	- 2.730	- 3.523	- 3.917	- 3.851	- 3.664
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.535	10.000	15.500	15.100	15.100	15.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	14.535	10.000	15.500	15.100	15.100	15.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 14.535	- 10.000	- 15.500	- 15.100	- 15.100	- 15.300
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 17.231</u>	<u>- 12.730</u>	<u>- 19.023</u>	<u>- 19.017</u>	<u>- 18.951</u>	<u>- 18.964</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.330	- 12.230	- 17.630	- 17.230	- 17.230	- 17.430
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.197		12.000	1.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2023: Spielgeräte 2.000 € und Zaunanlage 10.000 € f. Spielplatz OT Palzem (siehe Spende 2.000 € für Spielgeräte in 2022) 2024: 1.000 € Spielgeräte Spielplätze allg.	1.455		12.000	1.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	6.742					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.197		12.000	1.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.197		- 12.000	- 1.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.527</u>	<u>- 12.230</u>	<u>- 29.630</u>	<u>- 18.230</u>	<u>- 17.230</u>	<u>- 17.430</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

31 Kinderspielplätze						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000	1.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000	- 1.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424101	Sportplätze	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporeinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten in Helfant, Kreuzweiler und Palzem - Die Sportplatzanlage in Palzem mit Flutlicht und Sportplatzgebäude ist von der Ortsgemeinde an den Sportverein Palzem-Wehr verpachtet worden. Mit der Pacht hat der Verein die Pflege und die laufende Prüfung der ordnungsgemäßen Beschaffenheit übernommen. Die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Sportanlage werden von der Ortsgemeinde getragen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer Einwohner/-innen Vereine		
Ziel		
Sachziele: Sportförderung Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.023	2.000	2.023	2.023	2.023	2.023	2.023
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.023	2.000	2.023	2.023	2.023	2.023	2.023
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.023	2.000	2.023	2.023	2.023	2.023	2.023
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.050	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Stromkosten, Gas, Wasser u.- Abwasser für die Sportplatzgebäude in Palzem und Helfant							
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	5.500	500	500	500	500
** Sportplatzpflege, 2023: 5.000 € Mehraufwand für Sanierung Dach Sportplatzgebäude Helfant (undicht, Austausch Eternit-Platten)							
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	69						
E11 Abschreibungen	2.675	2.700	2.760	3.175	3.175	3.175	3.175
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.675	2.700	2.675	2.675	2.675	2.675	2.675
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			85	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	324	350	400	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** Gebäudeversicherung Vereinsheim/Sportplatzumkleidegebäude Palzem und Helfant</i>	324	350	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.118	5.550	10.660	6.075	6.075	6.075
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.095	- 3.550	- 8.637	- 4.052	- 4.052	- 4.052
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.095	- 3.550	- 8.637	- 4.052	- 4.052	- 4.052
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	593	3.000	1.400	1.400	1.400	1.400
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** siehe 114300.481000</i>	593	3.000	1.400	1.400	1.400	1.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 593	- 3.000	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.688</u>	<u>- 6.550</u>	<u>- 10.037</u>	<u>- 5.452</u>	<u>- 5.452</u>	<u>- 5.452</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.579	- 5.850	- 9.300	- 4.300	- 4.300	- 4.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i> <i>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** 2023: Abwassersammelgrube</i>			5.000	5.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.579</u>	<u>- 5.850</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 4.300</u>	<u>- 4.300</u>	<u>- 4.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplätze:

38 Sportplatz Helfant						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424105	Tennisplätze	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde hat dem Sportverein Palzem-Wehr gem. Vertrag vom 19.05.1987 Flächen zur Errichtung von Tennisplätzen verpachtet. Die Unterhaltung und den Betrieb des Tennisplatzes (einschl. Aufenthaltsgebäude) erfolgt durch den Verein.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Benutzer Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Sportförderung Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424105 Tennisplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	547	500	547	547	547	547	547
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	547	500	547	547	547	547	547
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98	100	100	100	100	100	100
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Versicherungsbeitrag Tennisplatzgebäude durch den SV Palzem-Wehr	98	100	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	645	600	647	647	647	647	647
E11 Abschreibungen	630	600	586	586	586	586	585
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	630	600	586	586	586	586	585
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	98	100	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Tennisplatzgebäude	98	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	728	700	686	686	686	686	685
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 83	- 100	- 39	- 39	- 39	- 39	- 38
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 83	- 100	- 39	- 39	- 39	- 39	- 38
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424105 Tennisplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 83	- 100	- 39	- 39	- 39	- 38
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	153					
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>	153					

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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	511201	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
		511202	Bauleitplanung
		511203	Kreis- u Stadtentw., Landschaftsplanung, Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
5113	Stadt- u. Dorferneuerung, Ortsbild	511304	Stadt- u. Dorferneuerung, Ortsbild
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
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
5541	Landschaftsschutz	554103	Landschaftsschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573106	Photovoltaikanlage Kindertagesstätte Palzem
		573107	Photovoltaikanlage Jugend- und Bürgerhaus Helfant
		573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.530	16.100	16.094	16.088	16.085	16.073
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.007	92.050	89.476	97.111	116.846	121.794
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.589	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E7	Sonstige laufende Erträge	43.120	47.000	47.300	47.300	47.300	47.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.246	172.150	170.870	178.499	198.231	203.167
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.489	90.300	92.633	94.486	96.375	98.303
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.283	71.700	87.250	84.750	84.750	84.750
E11	Abschreibungen	145.126	144.700	144.516	160.930	190.449	197.243
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.842	4.830	4.540	4.540	4.540	4.540
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	287.740	311.530	328.939	344.706	376.114	384.836
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 130.494	- 139.380	- 158.069	- 166.207	- 177.883	- 181.669
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.775					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 132.269	- 139.380	- 158.069	- 166.207	- 177.883	- 181.669
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.535	112.650	114.118	111.359	111.251	112.437
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.023	55.650	58.818	57.259	57.351	57.937
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	43.512	57.000	55.300	54.100	53.900	54.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 88.757	- 82.380	- 102.769	- 112.107	- 123.983	- 127.169
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 82.353	- 44.780	- 62.753	- 63.306	- 65.395	- 66.723
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 6.518					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.118	265.000	5.000	1.146.600	5.000	5.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		21.200				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.600	286.200	5.000	1.146.600	5.000	5.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		27.200	82.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.266	750.000	534.000	1.154.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.266	777.200	616.000	1.154.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.334	- 491.000	- 611.000	- 7.400	5.000	5.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 32.019</u>	<u>- 535.780</u>	<u>- 673.753</u>	<u>- 70.706</u>	<u>- 60.395</u>	<u>- 61.723</u>

Leistung 114300 - Bauhof									(149)
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkten) verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:									
Leistung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Mittelwert	Mittelwert in %	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	
111000	Gemeindeorgane	0,00 €	0,00 €	0,00	0,0%	0 €	0 €	0 €	0 €
365200	Kindergarten	6.213,57 €	5.895,47 €	6.054,52	6,1%	6.900 €	6.800 €	6.800 €	6.800 €
366103	Spielplätze	12.465,26 €	14.534,75 €	13.500,01	13,6%	15.500 €	15.100 €	15.100 €	15.300 €
424101	Sportplätze	1.867,88 €	593,26 €	1.230,57	1,2%	1.400 €	1.400 €	1.400 €	1.400 €
541101	Gemeindestraßen	26.950,88 €	25.213,34 €	26.082,11	26,2%	29.918 €	29.059 €	29.151 €	29.537 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	14.714,34 €	19.985,28 €	17.349,81	17,4%	19.900 €	19.400 €	19.400 €	19.600 €
553101	Friedhofsanlagen	5.946,73 €	8.824,67 €	7.385,70	7,4%	8.500 €	8.300 €	8.300 €	8.300 €
553103	Leichenhallen	876,76 €	0,00 €	438,38	0,4%	500 €	500 €	500 €	500 €
555900	Wirtschaftswege	19.517,47 €	12.031,95 €	15.774,71	15,9%	18.100 €	17.700 €	17.600 €	17.800 €
573001	bebaute Grundstücke	571,80 €	0,00 €	285,90	0,3%	300 €	300 €	300 €	300 €
573002	unbebaute Grundstücke	0,00 €	0,00 €	0,00	0,0%	0 €	0 €	0 €	0 €
573102	Bürgerhaus	2.401,56 €	2.966,28 €	2.683,92	2,7%	3.100 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
575200	Tourismusförderung	9.949,34 €	7.489,84 €	8.719,59	8,8%	10.000 €	9.800 €	9.700 €	9.900 €
Gesamt		101.475,59 €	97.534,84 €	99.505,22	100,0%	114.118 €	111.359 €	111.251 €	112.437 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114300	Bauhof	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Einsatzpläne
Verträge

Zielgruppe

Bürger/innen
Benutzer
Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.489	90.300	92.633	94.486	96.375	98.303
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	64.178	70.000	71.757	73.192	74.656	76.149
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	4.942	5.900	6.039	6.160	6.283	6.409
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	13.289	14.000	14.351	14.638	14.931	15.230
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	136	139	141	144
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	350	357	364	371
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.900	9.550	12.250	9.750	9.750	9.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung und Stromkosten	1.333	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	342	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Wartung, Reparaturen, TÜV, Reifen Gemeindeschlepper; insbesondere Kraftstoff (Diesel) Mehrbedarf 2023: 2.500 € für Reifen Traktor	3.355	5.000	7.500	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Reparaturen, Ersatzteile pp.	463	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	35	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile und Baustoffe; Streusalz	374	500	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher etc.		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	6.795	6.500	6.355	4.243	2.246	1.504
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	407	100	72	72	72	72
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.388	6.400	6.283	4.171	2.174	1.432
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.351	3.300	2.880	2.880	2.880	2.880
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Fahrtkostenerstattungen Gemeindearbeiter	85	300	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** Arbeitsmedizinische Betreuung BAD	159	300	300	300	300	300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	433	500	500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Handy Gemeindearbeiter	50	100	70	70	70	70
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeiträge	72	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Bauhoflager	567	600	600	600	600	600
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Versicherung Traktor und PKW-Anhänger	549	600	610	610	610	610
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag an Unfallkasse Rheinland-Pfalz	300	350	350	350	350	350
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Neu ab 2020: siehe Konto 561400		300				
568100 Grundsteuer	135	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.535	109.650	114.118	111.359	111.251	112.437
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.535	- 109.650	- 114.118	- 111.359	- 111.251	- 112.437
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 97.535	- 109.650	- 114.118	- 111.359	- 111.251	- 112.437
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.535	112.650	114.118	111.359	111.251	112.437
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistungen 111000, 365200, 366103, 424101, 541101, 551101, 553101, 555900, 573001, 573002, 573102 und 575200 (jeweils Konto 581000).	97.535	112.650	114.118	111.359	111.251	112.437
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.000				
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	97.535	109.650	114.118	111.359	111.251	112.437
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 92.035	6.500	6.355	4.243	2.246	1.504
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.000	2.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			2.000	2.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000	2.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.000	- 2.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 92.035	6.500	4.355	2.243	2.246	1.504

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

4 Bauhohffahrzeuge und -geräte						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 2.000				

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Straßen, Gehwege	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.715	10.500	10.715	10.715	10.714	10.714	10.714
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.715	10.500	10.715	10.715	10.714	10.714	10.714
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.484	77.600	74.483	82.263	102.089	107.103	107.103
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	74.484	77.600	74.483	82.263	102.089	107.103	107.103
E7 Sonstige laufende Erträge	43.120	47.000	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
462500 Konzessionsabgaben ** Wegenutzungsvertrag mit Stromnetzbetreiber (umsatzsteuerpflichtig nach § 2b UStG)	43.120	47.000	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	128.320	135.100	132.498	140.278	160.103	165.117	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.128	25.000	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** bauliche Unterhaltung Gemeindestraßen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	255	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Beschaffung Streusalz		500	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Kostenpauschale an VG-Werke für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen (2023 = 0,58 €/m² x Straßenfläche 36.133 m²)	19.873	20.500	21.000	21.000	21.000	21.000
E11 Abschreibungen	106.247	106.200	106.116	117.005	146.658	154.370
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.738	5.800	5.738	5.737	5.737	5.737
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	100.251	100.100	100.250	111.204	140.857	148.569
539900 Sonstige planbare Abschreibung	259	300	128	64	64	64
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	693					
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	693					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	127.069	131.200	131.616	142.505	172.158	179.870
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.251	3.900	882	- 2.227	- 12.055	- 14.753
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15					
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	15					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790					
579900 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen -Sonstige	1.790					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.775					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 524	3.900	882	- 2.227	- 12.055	- 14.753
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.213	35.650	29.918	29.059	29.151	29.537
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	25.213	35.650	29.918	29.059	29.151	29.537
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 25.213	- 35.650	- 29.918	- 29.059	- 29.151	- 29.537
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 25.737	- 31.750	- 29.036	- 31.286	- 41.206	- 44.290
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.612	- 13.650	- 8.118	- 7.259	- 7.351	- 7.737
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 6.518					
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	- 6.518					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.992	260.000		1.141.600		
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	8.589					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	403					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 2024: Beitragsanteil 65 % von 1.080.000 €		260.000		702.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 2024: Beitragsanteil 70 % von 300.000 €				210.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 2024: Beitragsanteil 70 % von 328.000 € (Baukosten 300.000 €, Planungskosten 28.000 € Lt. Auftrag Deges & Bah)				229.600		
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		21.200				
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		21.200				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.474	281.200		1.141.600		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		27.200				
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Investitionskostenzuschuss für die Strassenoberflächenentwässerung an VG-Werke		27.200				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.266	750.000	530.000	1.150.000		
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	2.266					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023/2024: gem. Berechnung Ing.büro Boxleitner			250.000	50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023/2024: geschätzte Kosten			100.000	200.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023: Planungskosten 80.000 € + Baukosten 100.000 €, 2024: 900.000 € Baukosten (Schätzungen)		750.000	180.000	900.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.266	777.200	530.000	1.150.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208	- 496.000	- 530.000	- 8.400		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	21.820	- 509.650	- 538.118	- 15.659	- 7.351	- 7.737

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

41 Ausbau der Auerstraße OT Palzem	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		229.600			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	200.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	29.600			

42 Ausbau der Glockenstraße OT Palzem	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		210.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 250.000	160.000			

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**43 Ausbau der Friedensaue OT Palzem**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		702.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	900.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 180.000	- 198.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541102	Straßenbeleuchtung	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.512	3.500	3.217	3.211	3.209	3.197	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.512	3.500	3.217	3.211	3.209	3.197	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.008	6.200	6.844	6.776	6.776	6.773	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	7.008	6.200	6.844	6.776	6.776	6.773	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.519	9.700	10.061	9.987	9.985	9.970	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.360	32.000	44.000	44.000	44.000	44.000	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung	11.499	18.000	30.000	30.000	30.000	30.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> <i>** Kostenpauschale für die Unterhaltung (Wartung) der Straßenbeleuchtungsanlage</i>	12.861	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E11 Abschreibungen	18.978	19.000	19.313	24.953	24.951	24.948
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	18.978	19.000	19.313	24.953	24.951	24.948
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.338	51.000	63.313	68.953	68.951	68.948
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.818	- 41.300	- 53.252	- 58.966	- 58.966	- 58.978
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 32.818	- 41.300	- 53.252	- 58.966	- 58.966	- 58.978
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 32.818</u>	<u>- 41.300</u>	<u>- 53.252</u>	<u>- 58.966</u>	<u>- 58.966</u>	<u>- 58.978</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.587	- 32.000	- 44.000	- 44.000	- 44.000	- 44.000
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	46.958					
682590 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen</i>	46.958					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.958					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			82.000			
784400 <i>Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i> <i>** 2023: 1) 17.000 € für 5 neue Leuchten Ringstraße Dilmar (Angebot Tiefbauarbeiten Fa. Lehnen 4.171,50 €, Angebot Westnetz Beleuchtung 11.907,52 €, 2) 65.000 € f. Umrüstung aller Ortsteile auf LED (außer Dilmar)</i>			82.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			82.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.958		- 82.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>24.370</u>	<u>- 32.000</u>	<u>- 126.000</u>	<u>- 44.000</u>	<u>- 44.000</u>	<u>- 44.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

40 Erweiterung der Straßenbeleuchtung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 82.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541103	Buswarteallen	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	704	700	703	703	703	703
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	704	700	703	703	703	703
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	704	700	703	703	703	703
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41	250	250	250	250	250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB NSW u.a.	41	50	50	50	50	50
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	1.341	1.400	1.340	1.339	1.340	1.339
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164	1.200	1.163	1.162	1.163	1.162
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	177	200	177	177	177	177
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.382	1.650	1.590	1.589	1.590	1.589
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 677	- 950	- 887	- 886	- 887	- 886
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 677	- 950	- 887	- 886	- 887	- 886
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 677	- 950	- 887	- 886	- 887	- 886
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 40	- 250	- 250	- 250	- 250	- 250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 40	- 250	- 250	- 250	- 250	- 250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546100	Parkplätze	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	143					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	143					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	143					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241	250	250	250	250	250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB, NSW u.a. Parkplatz Ring- und Römerstraße	241	250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	374	100				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	374	100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	615	350	250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 472	- 350	- 250	- 250	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 472	- 350	- 250	- 250	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 472	- 350	- 250	- 250	- 250	- 250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 240	- 250	- 250	- 250	- 250	- 250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 240	- 250	- 250	- 250	- 250	- 250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	117	100	117	117	117	117
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	117	100	117	117	117	117
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	117	100	117	117	117	117
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	153	200	200	200	200	200
** WKB Wasserversorgung/Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Unterhaltung einschl. Bepflanzung der Park- und Gartenanlagen						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.260					
E11 Abschreibungen	326	300	326	325	190	190
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	209	200	209	208	73	73
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	117	100	117	117	117	117
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34	40	40	40	40	40
568100 Grundsteuer	34	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.774	1.540	1.566	1.565	1.430	1.430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.657	- 1.440	- 1.449	- 1.448	- 1.313	- 1.313

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.657	- 1.440	- 1.449	- 1.448	- 1.313	- 1.313
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.985	11.000	19.900	19.400	19.400	19.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	19.985	11.000	19.900	19.400	19.400	19.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 19.985	- 11.000	- 19.900	- 19.400	- 19.400	- 19.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 23.642</u>	<u>- 12.440</u>	<u>- 21.349</u>	<u>- 20.848</u>	<u>- 20.713</u>	<u>- 20.913</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.447	- 12.240	- 21.140	- 20.640	- 20.640	- 20.840
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			2.000 2.000	2.000 2.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000	2.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.000	- 2.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.447</u>	<u>- 12.240</u>	<u>- 23.140</u>	<u>- 22.640</u>	<u>- 20.640</u>	<u>- 20.840</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

1 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen u. techn. Anlagen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000	- 2.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	317	300	320	320	320	320
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuweisung für die Kosten der Kriegsgräberpflege	317	300	320	320	320	320
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	317	300	320	320	320	320
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser und Abfallentsorgung Friedhofsanlagen	1.158	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Friedhofsanlage	108	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	1.053	1.100	1.053	1.053	1.052	880
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.053	1.100	1.053	1.053	1.052	880
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	441	450	450	450	450	450
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Bauberufsgenossenschaft und Mitgliedsbeitrag Deutsche Kriegsgräberfürsorge	441	450	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.760	3.050	3.203	3.203	3.202	3.030
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.443	- 2.750	- 2.883	- 2.883	- 2.882	- 2.710
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.443	- 2.750	- 2.883	- 2.883	- 2.882	- 2.710
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.825	6.000	8.500	8.300	8.300	8.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	8.825	6.000	8.500	8.300	8.300	8.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.825	- 6.000	- 8.500	- 8.300	- 8.300	- 8.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 11.267	- 8.750	- 11.383	- 11.183	- 11.182	- 11.010

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.447	- 7.650	- 10.330	- 10.130	- 10.130	- 10.130
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>	- 1.447	- 7.650	- 10.330	- 10.130	- 10.130	- 10.130

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553102	Gräber	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	8.251 8.251	7.500 7.500	7.399 7.399	7.322 7.322	7.231 7.231	7.168 7.168
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.251	7.500	7.399	7.322	7.231	7.168
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 747 - 747					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	- 747					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.998	7.500	7.399	7.322	7.231	7.168
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	8.998	7.500	7.399	7.322	7.231	7.168
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	8.998	7.500	7.399	7.322	7.231	7.168
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682700 Grabnutzungsentgelte	3.168 3.168	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.168	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.168	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.168	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553103	Leichenhalle	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	507	500	507	507	507	507
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	507	500	507	507	507	507
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60	500	500	500	500	500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	60	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	567	1.000	1.007	1.007	1.007	1.007
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Leichenhallen	434	550	550	550	550	550
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher etc.		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	1.860	1.900	1.860	1.860	1.860	1.859
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.566	1.600	1.566	1.566	1.566	1.566
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	294	300	294	294	294	293
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	601	600	730	730	730	730
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Leichenhallen	601	600	730	730	730	730
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.895	3.600	3.690	3.690	3.690	3.689
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.328	- 2.600	- 2.683	- 2.683	- 2.683	- 2.682
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.328	- 2.600	- 2.683	- 2.683	- 2.683	- 2.682
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.581000			500	500	500	500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 500	- 500	- 500	- 500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.328	- 2.600	- 3.183	- 3.183	- 3.183	- 3.182
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.047	- 1.200	- 1.830	- 1.830	- 1.830	- 1.830

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.047</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.830</u>	<u>- 1.830</u>	<u>- 1.830</u>	<u>- 1.830</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573106	Photovoltaikanlage Kindertagesstätte Palzem	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde betreibt die 2010 installierte Photovoltaikanlage auf dem Gebäude der Kindertagesstätte Palzem. Die produzierte Leistung wird in das Stromnetz des Netzbetreibers RWE eingespeist. Die Einspeisung wird mit den festgelegten Sätzen vergütet.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Erzeugung erneuerbarer Energien		
Sicherung eines rentablen Betriebes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573106 Photovoltaikanlage Kindertagesstätte Palzem:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.900	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
441800 Erträge aus Stromspeisung	3.900	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
** Einspeisevergütung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.900	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343	200	350	350	350	350	350
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	343	200	350	350	350	350	350
** Kosten für die jährliche Überwachung und Überprüfung							
E11 Abschreibungen	4.872	4.900	4.872	4.872	4.872	4.872	4.872
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.872	4.900	4.872	4.872	4.872	4.872	4.872
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	190	200	200	200	200	200	200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	190	200	200	200	200	200	200
** Elektronikversicherung							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.405	5.300	5.422	5.422	5.422	5.422	5.422
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.505	5.700	6.578	6.578	6.578	6.578	6.578
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.505	5.700	6.578	6.578	6.578	6.578	6.578
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.505	5.700	6.578	6.578	6.578	6.578	6.578
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.031	10.600	11.450	11.450	11.450	11.450	11.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573106 Photovoltaikanlage Kindertagesstätte Palzem:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>11.031</u>	<u>10.600</u>	<u>11.450</u>	<u>11.450</u>	<u>11.450</u>	<u>11.450</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573107	Photovoltaikanlage Jugend- und Bürgerhaus Helfant	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde betreibt die 2010 installierte Photovoltaikanlage auf dem Gebäude des Jugend- und Bürgerhauses Helfant. Die produzierte Leistung wird in das Stromnetz des Netzbetreibers RWE eingespeist. Die Einspeisung wird mit den festgelegten Sätzen vergütet.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Erzeugung erneuerbarer Energien		
Sicherung eines rentablen Betriebes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573107 Photovoltaikanlage Jugend- und Bürgerhaus Helfant:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.688	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
441800 Erträge aus Stromspeisung	3.688	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** Einspeisevergütung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.688	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		200	200	200	200	200	200
** Kosten für die jährliche Überwachung und Überprüfung							
E11 Abschreibungen	2.302	2.300	2.302	2.301	2.301	2.301	2.302
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.302	2.300	2.302	2.301	2.301	2.301	2.302
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	119	120	120	120	120	120	120
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	119	120	120	120	120	120	120
** Elektronikversicherung							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.421	2.620	2.622	2.621	2.621	2.621	2.622
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.267	3.380	3.378	3.379	3.379	3.379	3.378
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.267	3.380	3.378	3.379	3.379	3.379	3.378
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.267	3.380	3.378	3.379	3.379	3.379	3.378
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.837	5.680	5.680	5.680	5.680	5.680	5.680
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573107 Photovoltaikanlage Jugend- und Bürgerhaus Helfant:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>6.837</u>	<u>5.680</u>	<u>5.680</u>	<u>5.680</u>	<u>5.680</u>	<u>5.680</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	2023 / 2024

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		
Unterhaltung und Betrieb der Dorfplätze in der Ortsmitte der verschiedenen Ortsteile.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	515	500	515	515	515	515
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	515	500	515	515	515	515
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	515	500	515	515	515	515
E11 Abschreibungen	956	1.000	956	956	956	956
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	956	1.000	956	956	956	956
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	956	1.000	956	956	956	956
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 441	- 500	- 441	- 441	- 441	- 441
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 441	- 500	- 441	- 441	- 441	- 441
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 441	- 500	- 441	- 441	- 441	- 441
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts						

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Grillhütte Dilmar wurde zur Nutzung bei privaten Feiern als auch durch Vereine von der Ortsgemeinde errichtet. Für die Nutzung erhält die Ortsgemeinde ein Entgelt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204	250	250	250	250	250	250
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	204	250	250	250	250	250	250
** Benutzungsgebühren Grillhütte Dilmar							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	204	250	250	250	250	250	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156	450	450	450	450	450	450
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	121	200	200	200	200	200	200
** Wasser, Abwasser und Stromkosten Grillhütte Dilmar							
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200	200
** bauliche Unterhaltung							
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35	50	50	50	50	50	50
** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher Grillhütte Dilmar							
E11 Abschreibungen	23		23	2.023	4.023	4.023	4.023
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23		23	23	23	23	23
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.000	4.000	4.000	4.000
** Afa Grillhütte Dilmar							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	159	120	120	120	120	120	120

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grillhütte und Toilette Dilmar</i>	108	120	120	120	120	120
565510 <i>Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung</i>	51					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	338	570	593	2.593	4.593	4.593
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 134	- 320	- 343	- 2.343	- 4.343	- 4.343
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 134	- 320	- 343	- 2.343	- 4.343	- 4.343
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 134</u>	<u>- 320</u>	<u>- 343</u>	<u>- 2.343</u>	<u>- 4.343</u>	<u>- 4.343</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11	- 320	- 320	- 320	- 320	- 320
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>11</u>	<u>- 320</u>	<u>- 320</u>	<u>- 320</u>	<u>- 320</u>	<u>- 320</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
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
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571100	Kommunale Wirtschaftsförderung
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573001	Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)
		573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser
		573160	Steinbruch
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.999	32.200	31.222	31.222	31.221	25.878
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.500	23.320	23.420	23.420	23.420	23.420
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.942	6.200	6.600	6.600	6.600	6.600
E7	Sonstige laufende Erträge			147.000	147.000		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	99.622	63.720	210.242	210.242	63.241	57.898
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.037	8.710	8.890	9.061	9.237	9.416
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.798	22.900	26.300	24.300	24.300	24.300
E11	Abschreibungen	39.768	37.200	38.797	38.791	38.581	33.018
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.714	6.730	7.410	7.410	7.410	7.410
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.317	75.540	81.397	79.562	79.528	74.144
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.304	- 11.820	128.845	130.680	- 16.287	- 16.246
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	27.304	- 11.820	128.845	130.680	- 16.287	- 16.246
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.488	30.000	31.500	30.800	30.600	31.000
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 22.488	- 30.000	- 31.500	- 30.800	- 30.600	- 31.000
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.816	- 41.820	97.345	99.880	- 46.887	- 47.246
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.495	- 31.820	109.920	112.449	- 34.527	- 35.106
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.787					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			25.000	25.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.787		25.000	25.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	32.865		21.000	12.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.865		21.000	12.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.078		4.000	13.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	12.417	- 31.820	113.920	125.449	- 34.527	- 35.106

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** Überschussausschüttung des Forstzweckverbandes Obermosel						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	398		8	5		
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	398		8	5		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	398		8	5		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 398	5.000	4.992	4.995	5.000	5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 398	5.000	4.992	4.995	5.000	5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 398	5.000	4.992	4.995	5.000	5.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.296	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.296</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.041		13.000	13.000	13.000	13.000
	441200 Mieten und Pachten	9.041		13.000	13.000	13.000	13.000
	** Jagdpacht						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.041		13.000	13.000	13.000	13.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.665		1.700	1.700	1.700	1.700
	525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.665		1.700	1.700	1.700	1.700
	** Verwaltungskostenpauschale an die VG für die Führung der Verwaltungsgeschäfte der Jagdgenossenschaft						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.665		1.700	1.700	1.700	1.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.376		11.300	11.300	11.300	11.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	7.376		11.300	11.300	11.300	11.300
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.376		11.300	11.300	11.300	11.300
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.324		11.300	11.300	11.300	11.300
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>10.324</u>		<u>11.300</u>	<u>11.300</u>	<u>11.300</u>	<u>11.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	2023 / 2024

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		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Landwirte		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Liegenschaften		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.638	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
441200 Mieten und Pachten	2.638	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
<i>** Einnahmen aus der Verpachtung von Gemeindeland (1.600 €) und Reinerlös Jagdgenossenschaft Palzem (1.000 €)</i>						
441900 Sonstige Leistungsentgelte	25.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.638	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	198	230	480	480	480	480
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	22	30	60	60	60	60
<i>** Landwirtschaftskammerbeitrag</i>						
568100 Grundsteuer	175	200	420	420	420	420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198	230	480	480	480	480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.440	2.370	2.120	2.120	2.120	2.120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	27.440	2.370	2.120	2.120	2.120	2.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	27.440	2.370	2.120	2.120	2.120	2.120
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.440	2.370	2.120	2.120	2.120	2.120
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>27.440</u>	<u>2.370</u>	<u>2.120</u>	<u>2.120</u>	<u>2.120</u>	<u>2.120</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.913	10.900	10.913	10.913	10.913	5.640
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.913	10.900	10.913	10.913	10.913	5.640
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.422					
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land	18.422					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.334	10.900	10.913	10.913	10.913	5.640
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.216	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** allgemeine Unterhaltung	6.216	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	11.749	11.700	11.749	11.749	11.746	6.476
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	11.749	11.700	11.749	11.749	11.746	6.476
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.965	16.700	16.749	16.749	16.746	11.476
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.369	- 5.800	- 5.836	- 5.836	- 5.833	- 5.836
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	11.369	- 5.800	- 5.836	- 5.836	- 5.833	- 5.836
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	15.000	18.100	17.700	17.600	17.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	12.032	15.000	18.100	17.700	17.600	17.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 12.032	- 15.000	- 18.100	- 17.700	- 17.600	- 17.800
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 663</u>	<u>- 20.800</u>	<u>- 23.936</u>	<u>- 23.536</u>	<u>- 23.433</u>	<u>- 23.636</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.350	- 20.000	- 23.100	- 22.700	- 22.600	- 22.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>3.350</u>	<u>- 20.000</u>	<u>- 23.100</u>	<u>- 22.700</u>	<u>- 22.600</u>	<u>- 22.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573001	Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung der bebauten Grundstücke (Gebäude) ohne besondere Nutzungswidmung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Bedarfsträger (Mieter, Pächter u. Nutzungsberechtigte)		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Immobilien und baulichen Anlagen		
Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573001 Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.563	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
441200 Mieten und Pachten	7.563	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
** Mieteinnahmen						
Gemeindewohnung						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.321	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
442900 Kostenerstattungen und	2.321	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Kostenumlagen von Sonstigen						
** Nebenkosten Gemeindewohnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.884	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		500	500	500	500	500
** Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung, Stromkosten						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	540	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	528	550	550	550	550	550
** Gebäudeversicherung						
Mietwohnung Wehr, Raum neben FWGH Esingen						
568100 Grundsteuer	11	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	540	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.344	7.900	8.400	8.400	8.400	8.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	9.344	7.900	8.400	8.400	8.400	8.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573001 Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	300	300	300	300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.000	300	300	300	300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.000	- 300	- 300	- 300	- 300
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>9.344</u>	<u>5.900</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.645	5.900	8.100	8.100	8.100	8.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>9.645</u>	<u>5.900</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>	<u>8.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung unbebauter, nicht landwirtschaftlich nutzbarer, Grundstücke ohne besondere Nutzungswidmung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Liegenschaften		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573002 Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	102	220	220	220	220	220
441200 Mieten und Pachten	102	220	220	220	220	220
** a) Sondernutzungsentgelt für die Aufstellung eines Kleidercontainers (120 € netto) -> umsatzsteuerpflichtig nach § 2 b UStG						
b) Entschädigung für den Betrieb eines Fernsehfüllsenders (100 €)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
** Erstattung des Zweckverbandes ART für die Aufstellung von Altglassammelcontainern (umsatzsteuerpflichtig nach § 2b UStG)						
E7 Sonstige laufende Erträge			147.000	147.000		
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			147.000	147.000		
** 2023/2024: Aus der Vermarktung von 2 Baugrundstücken (je 860 qm) werden Verkaufserlöse von insgesamt 344.000 € erwartet. Buchwert = 50.000 € siehe 573002-85, Ertrag über Buchwert = 294.000 €						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.302	4.420	151.420	151.420	4.420	4.420
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817	600	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573002 Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB unbebaute Grundstücke		100	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Baumpflegearbeiten 500 €	1.627	500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	123					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	67					
E11 Abschreibungen	174	200	498	498	298	298
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	200		
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	174		298	298	298	298
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	197	1.100	800	800	800	800
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Regelkontrolle der Bäume im Rahmen der Verkehrssicherheit	208	1.000	700	700	700	700
568100 Grundsteuer	- 11	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.188	1.900	1.898	1.898	1.698	1.698
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.114	2.520	149.522	149.522	2.722	2.722
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.114	2.520	149.522	149.522	2.722	2.722
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000				
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.000				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.000				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.114	520	149.522	149.522	2.722	2.722
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.388	720	150.020	150.020	3.020	3.020
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			25.000	25.000		
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** 2023/2024: Aus der Vermarktung von 2 Baugrundstücken (je 860 qm) werden Verkaufserlöse von insgesamt 344.000 € erwartet. Buchwert = 50.000 €, Ertrag über Buchwert = 294.000 € siehe 573002-461120			25.000	25.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000	25.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	32.865		20.000	10.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023: HH-Rest i. H. v. 40.927,82 € für die Vermessung sowie die Verlegung von Hausanschlüssen f. Wasser u. Kanal für die Vermarktung von 2 Baugrundstücken in Kreuzweiler	9.072					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2023: Planungskosten Starkregenvorsorge			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ansatz für Unvorhergesehenes	23.793		10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.865		20.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.865		5.000	15.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573002 Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 30.477	720	155.020	165.020	3.020	3.020

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573002 Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke):

34 Hochwasserschutz						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000				

80 Sonstiges Grundvermögen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	10.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 10.000			

85 Bauland OT Kreuzweiler						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	25.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	25.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Stadhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Ortsgemeinde stellt die Bürgerhäuser in Palzem, Wehr, Helfant, Esingen, Dilmар und Kreuzweiler den Einwohnern und den örtlichen Vereinen und anderen Gruppen im Rahmen der Regelungen der Benutzungsordnung zur Verfügung. - Die Ortsgemeinde unterhält und bewirtschaftet die Einrichtungen 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 Stadhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.664	16.000	14.038	14.038	14.038	13.969
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.664	16.000	14.038	14.038	14.038	13.969
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren Bürgerhäuser	180	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.844	18.000	16.038	16.038	16.038	15.969
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.037	8.710	8.890	9.061	9.237	9.416
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	5.723	6.100	6.250	6.375	6.503	6.633
502910 Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen und Sonderzahlungen ** Reinigungsentgelt (Pauschale) an Heimat- und Kulturverein Wehr/Mosel e.V.	307	310	310	310	310	310
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	443	500	494	504	514	525
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.485	1.700	1.736	1.771	1.806	1.842

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte			20	20	21	21
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	0					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	79	100	80	81	83	85
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.077	14.600	18.000	16.000	16.000	16.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung, Stromkosten, Gas- und Heizöllieferung für die Bürgerhäuser	5.612	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung, Mehrbedarf 2023: 1.000 € für Umrüstung der Beleuchtung auf LED	2.851	1.500	4.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2023: Geschirr für Bürgerhäuser			1.000			
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insb. Reinigungsmaterialien		300	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insb. Schornsteinfegergebühren, Überprüfung Feuerlöscher	614	800	800	800	800	800
E11 Abschreibungen	24.867	23.700	23.961	23.961	23.959	23.666
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.639	23.100	23.639	23.639	23.639	23.548
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.228	600	322	322	320	118
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.834	3.850	4.570	4.570	4.570	4.570
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Gastank	412	450	450	450	450	450
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Jugend- und Bürgerhäuser	3.346	3.300	4.020	4.020	4.020	4.020
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallkasse Rheinland-Pfalz	75	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.815	50.860	55.421	53.592	53.766	53.652
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.971	- 32.860	- 39.383	- 37.554	- 37.728	- 37.683
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.971	- 32.860	- 39.383	- 37.554	- 37.728	- 37.683
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.966	6.000	3.100	3.000	3.000	3.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	2.966	6.000	3.100	3.000	3.000	3.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.966	- 6.000	- 3.100	- 3.000	- 3.000	- 3.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 33.937</u>	<u>- 38.860</u>	<u>- 42.483</u>	<u>- 40.554</u>	<u>- 40.728</u>	<u>- 40.683</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.107	- 31.160	- 32.560	- 30.631	- 30.807	- 30.986
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.787					
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	41.000					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	- 28.213					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.787					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			1.000 1.000	2.000 2.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	2.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.787		- 1.000	- 2.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 9.320	- 31.160	- 33.560	- 32.631	- 30.807	- 30.986

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser:

1 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen u. techn. Anlagen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000	- 2.000				

Stellenplan 573102 Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser:

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575200	Tourismusförderung	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.422	300	1.271	1.271	1.270	1.269
414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	150					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.079	100	1.079	1.079	1.078	1.077
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten	193	200	192	192	192	192
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.422	300	1.271	1.271	1.270	1.269
E11 Abschreibungen	2.580	1.600	2.581	2.578	2.578	2.578
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.218	1.200	1.218	1.216	1.216	1.216
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	362	400	363	362	362	362
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	946	950	960	960	960	960
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e.V.	946	950	960	960	960	960
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.526	2.550	3.541	3.538	3.538	3.538
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.104	- 2.250	- 2.270	- 2.267	- 2.268	- 2.269
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.104	- 2.250	- 2.270	- 2.267	- 2.268	- 2.269
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.490	5.000	10.000	9.800	9.700	9.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000	7.490	5.000	10.000	9.800	9.700	9.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.490	- 5.000	- 10.000	- 9.800	- 9.700	- 9.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 9.593	- 7.250	- 12.270	- 12.067	- 11.968	- 12.169
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 796	- 5.950	- 10.960	- 10.760	- 10.660	- 10.860
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>	- 796	- 5.950	- 10.960	- 10.760	- 10.660	- 10.860

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen Sondervermögen
Produktgruppe :	623	Sonderrechnungen
Produkt :	6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Mit Vereinbarungen haben die Jagdgenossenschaften Helfant/Wehr, Kreuzweiler und Dilmar/Esingen der Ortsgemeinde die Verwaltung ihrer Angelegenheiten, insbesondere auch das Verpachtungsrecht, und den Erlös aus der Jagdverpachtung als Treuhandvermögen nach § 89 Abs. 2 GemO zur zweckgebundenen Verwendung für die Herstellung und Unterhaltung der Wirtschaftswege übertragen. Die Jagdgenossenschaft Palzem verwaltet sich selbst und zahlt der Ortsgemeinden den anteiligen Reinerlös aus.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Jagdgenossenschaft		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Satzungen		
Zielgruppe		
Jagdausübungsberechtigte Jagdgenossenschaft Grundstückseigentümer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Optimierung der Erträge ordnungsgemäße Jagdausübung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 623000 Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	3.156 3.156	13.000 13.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.156	13.000				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22 22	1.700 1.700				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22	1.700				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.134	11.300				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.134	11.300				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.134	11.300				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45	11.300				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 623000 Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 45</u>	<u>11.300</u>				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Palzem

Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	600.175	569.700	647.400	660.480	678.940	693.240
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	833.675	840.000	1.049.490	1.049.490	1.049.490	1.049.490
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.433.850	1.409.700	1.696.890	1.709.970	1.728.430	1.742.730
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.152.696	1.182.000	1.316.111	1.316.111	1.316.111	1.316.111
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	120					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.152.816	1.182.000	1.316.111	1.316.111	1.316.111	1.316.111
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	281.034	227.700	380.779	393.859	412.319	426.619
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.748	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.067	9.700	10.966	18.930	18.796	18.667
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.796	- 17.667
E20	Ordentliches Ergebnis	268.219	219.000	370.813	375.929	394.523	408.952
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	268.219	219.000	370.813	375.929	394.523	408.952
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	268.196	219.000	370.813	375.929	394.523	408.952
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	268.196	219.000	370.813	375.929	394.523	408.952

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	600.175	569.700	647.400	660.480	678.940	693.240	
401100 Grundsteuer A	33.387	32.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
** Hebesatz 300							
401200 Grundsteuer B	143.861	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000	
** Hebesatz 400							
401300 Gewerbesteuer	58.316	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
** Hebesatz 365. Erg. 2022 = 69.602,25 €							
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	310.806	293.400	332.560	346.860	362.710	375.920	
** 0,0001554 von geschätzter Masse gem. Steuerschätzung November 2022 von 2,140 Mio. € (2023) und 2,232 € (2024)							
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.979	8.000	8.140	8.480	8.750	8.920	
** 0,000024366 von geschätzter Masse gem. Steuerschätzung Nov. 2022 von 334 Mio. € (2023) und 348 Mio. € (2024)							
403300 Hundesteuer	13.327	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000	
** Erg. 2022 = 13.865,84 €							

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0001554 von geschätzter Masse gem. Steuerschätzung November 2022 von 249 Mio. € (2023) und 239 Mio. € (2024)	31.498	32.800	38.700	37.140	39.480	40.400
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	833.675	840.000	1.049.490	1.049.490	1.049.490	1.049.490
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	829.093	840.000				
411110 Schlüsselzuweisungen A			1.004.200	1.004.200	1.004.200	1.004.200
411120 Schlüsselzuweisungen B			45.290	45.290	45.290	45.290
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.582					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.433.850	1.409.700	1.696.890	1.709.970	1.728.430	1.742.730
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.152.696	1.182.000	1.316.111	1.316.111	1.316.111	1.316.111
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Sonderumlage nach § 26 Aabs.2 LFAG zur Finanzierung der ungedeckten Auszahlungen für die Grundschulen in Trägerschaft der Verbandsgemeinde - entfällt ab 2023	111.438	114.000				
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen / Hebesatz)	5.633	5.000	6.700	6.700	6.700	6.700
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Verbandsgemeindeumlage 36 % = 596.694 € und Kreisumlage 43 % = 712.717 € jeweils von Umlagegrundlage von 1.657.483 €	1.035.625	1.063.000	1.309.411	1.309.411	1.309.411	1.309.411
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	120					
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	120					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.152.816	1.182.000	1.316.111	1.316.111	1.316.111	1.316.111
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	281.034	227.700	380.779	393.859	412.319	426.619
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	281.034	227.700	380.779	393.859	412.319	426.619
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>281.034</u>	<u>227.700</u>	<u>380.779</u>	<u>393.859</u>	<u>412.319</u>	<u>426.619</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	281.011	227.700	380.779	393.859	412.319	426.619
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>281.011</u>	<u>227.700</u>	<u>380.779</u>	<u>393.859</u>	<u>412.319</u>	<u>426.619</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.748	1.000	1.000	1.000	1.000
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 1.748	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.067	9.700	10.966	18.930	18.796
	574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Erstattung der Zinsen für Kassenkredite an die Verbandsgemeinde.		200	200	200	200
	575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.935	5.700	7.039	15.051	14.966
	575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	2.999	2.800	2.727	2.679	2.630
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.133	1.000	1.000	1.000	1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.796
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.667
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.667

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.796	- 17.667
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.815	- 8.700	- 9.966	- 17.930	- 17.796	- 17.667
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		428.500	484.000			
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		428.500	484.000			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	27.211	23.900	22.072	35.052	33.533	34.234
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	27.211	23.900	22.072	35.052	33.533	34.234
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 27.211	404.600	461.928	- 35.052	- 33.533	- 34.234
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 162.925		- 14.289	- 69.677	62.165	53.604
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		161.990				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 190.136	566.590	447.639	- 104.729	28.632	19.370
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 190.136	566.590	447.639	- 104.729	28.632	19.370
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	162.925		14.289	69.677	- 62.165	- 53.604
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 40.026	- 32.600	- 32.038	- 52.982	- 51.329	- 51.901

Stellenplan Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	LVO		7,000	7,000	7,000	7,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			7,000	7,000	7,000	7,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			7,000	7,000	7,000	7,000	
Teilhaushalt: (2) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport							
Tariflich Beschäftigte							
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 03 SuE		2,400	2,400	0,000	0,000	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 04 SuE		1,000	1,000	0,000	0,000	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 8a SuE		1,610	1,610	1,520	1,520	
Franz. Fachkraft	S 8a SuE		0,500	0,500	0,960	0,960	
Gruppenleiterin	S 8a SuE		0,000	0,000	1,740	1,740	
Hauswirtschaftskraft	02 TVöD		0,260	0,260	0,000	0,000	
Kindergartenleiter/in	S 15 SuE		0,770	0,770	0,770	0,770	
Köchin	02 TVöD		0,000	0,000	0,260	0,260	
Köchin	04 TVöD		0,640	0,640	0,640	0,640	
Mitarbeiterin in der Gruppe (Zweitkraft)	S 8a SuE		4,500	4,500	6,290	6,290	
Reinigungskraft	01 TVöD		0,763	0,763	0,763	0,763	
Unterstützungskraft	S 02 SuE		0,640	0,640	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)</i>			13,083	13,083	12,943	12,943	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			13,083	13,083	12,943	12,943	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	02 TVöD		0,650	0,650	0,650	0,650	
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			1,650	1,650	1,650	1,650	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,650	1,650	1,650	1,650	

Stellenplan Hauptplan 2023/2024

104 Palzem

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 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
					Soll	Ist 30.06	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/r	02 TVöD		0,100	0,100	0,140	0,140	
Reinigungskraft	01 TVöD		0,107	0,107	0,067	0,067	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,207	0,207	0,207	0,207	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,207	0,207	0,207	0,207	
<hr/>							
Summe Beamte Verwaltung			7,000	7,000	7,000	7,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			14,940	14,940	14,800	14,800	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			21,940	21,940	21,800	21,800	

Ortsgemeinde Palzem							
Investitionsübersicht 2023							
Investitionsmaßnahmen - Übersicht		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Grundstücks- verkaufserlöse	Investitions- finanzierungs- überschuss- Vorjahre	Kredite
Maßnahmen		€	€	€	€	€	€
114300.4	Bauhof, Fahrzeuge und Geräte	2.000					2.000
365200.09	Kindergarten Palzem	9.500					9.500
366103.31	Kinderspielplätze	12.000					12.000
424101.38	Sportplatz Helfant, Abwassersammelgrube	5.000					5.000
541101.41	Ausbau der Auerstraße OT Palzem	100.000					100.000
541101.42	Ausbau der Glockenstraße OT Palzem	250.000					250.000
541101.43	Ausbau der Friedensaue OT Palzem	180.000				140.000	40.000
541102.40	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	82.000					82.000
551101.1	Öffentl. Grünflächen, Betriebs- u. Gesch.ausstattung	2.000					2.000
573002.34	Starkregenvorsorge	10.000					10.000
573002.80	Sonstiges Grundvermögen	10.000					10.000
573002.85	Bauland OT Kreuzweiler	0			25.000		-25.000
573102.1	Ausstattung Bürgerhäuser	1.000					1.000
	Summe	663.500	0	0	25.000	140.000	498.500
553102.99	Grabnutzungsentgelte			5.000			-5.000
	Summe	663.500	0	5.000	25.000	140.000	493.500
Investitionsübersicht 2024							
Investitionsmaßnahmen - Übersicht		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Grundstücks- verkaufserlöse	Investitions- finanzierungs- überschuss- Vorjahre	Kredite
Maßnahmen		€	€	€	€	€	€
114300.4	Bauhof, Fahrzeuge und Geräte	2.000					2.000
365200.09	Kindergarten Palzem	2.000					2.000
366103.31	Kinderspielplätze	1.000					1.000
541101.41	Ausbau der Auerstraße OT Palzem	200.000		229.600			-29.600
541101.42	Ausbau der Glockenstraße OT Palzem	50.000		210.000			-160.000
541101.43	Ausbau der Friedensaue OT Palzem	900.000		702.000			198.000
551101.1	Öffentl. Grünflächen, Betriebs- u. Gesch.ausstattung	2.000					2.000
573002.80	Sonstiges Grundvermögen	10.000					10.000
573002.85	Bauland OT Kreuzweiler	0			25.000		-25.000
573102.1	Ausstattung Bürgerhäuser	2.000					2.000
	Summe	1.169.000	0	1.141.600	25.000	0	2.400
553102.99	Grabnutzungsentgelte			5.000			-5.000
	Summe	1.169.000	0	1.146.600	25.000	0	-2.600

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
114300		Bauhof										
4		Bauhoffahrzeuge und -geräte										
	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			2.000		2.000				
<i>Bemerkung:</i>												
		Gesamtauszahlungen:				2.000		2.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				2.000		2.000				
365200		Kindergarten										
9		Kindergarten Palzem										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	14.350		9.500		2.000				
<i>Bemerkung:</i> 2023: 1.500 € f. Schutzhütte Waldspielplatz Kita Palzem (Materialkosten, Aufbau erfolgt durch Eltern), 6.000 € für Überdachung Eingangstür 2023 + 2024: je 2.000 € Baukosten allgemein.												
		Gesamtauszahlungen:		14.350		9.500		2.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		14.350		9.500		2.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragangaben in EUR

Seite: 2 / 8

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
366103	Kinderspielplätze										
31	Kinderspielplätze										
571 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	1.455		12.000		1.000				
<i>Bemerkung: 2023: Spielgeräte 2.000 € und Zaunanlage 10.000 € f. Spielplatz OT Palzem (siehe Spende 2.000 € für Spielgeräte in 2022)</i>											
<i>2024: 1.000 € Spielgeräte Spielplätze allg.</i>											
Gesamtauszahlungen:			1.455		12.000		1.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.455		12.000		1.000				
424101	Sportplätze										
38	Sportplatz Helfant										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			5.000						
<i>Bemerkung: 2023: Abwassersammelgrube</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 8

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
541101	Straßen, Gehwege										
41	Ausbau der Auerstraße OT Palzem										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			100.000					200.000	
<i>Bemerkung: 2023/2024: geschätzte Kosten</i>											
Gesamtauszahlungen:					100.000					200.000	
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								229.600	
<i>Bemerkung: 2024: Beitragsanteil 70 % von 328.000 € (Baukosten 300.000 €, Planungskosten 28.000 € Lt. Auftrag Deges & Bah)</i>											
Gesamteinzahlungen:										229.600	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					100.000					- 29.600	
541101	Straßen, Gehwege										
42	Ausbau der Glockenstraße OT Palzem										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			250.000					50.000	
<i>Bemerkung: 2023/2024: gem. Berechnung Ing.büro Boxleitner</i>											
Gesamtauszahlungen:					250.000					50.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
	682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					210.000				
<i>Bemerkung: 2024: Beitragsanteil 70 % von 300.000 €</i>												
		Gesamteinzahlungen:						210.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				250.000		- 160.000				
541101	Straßen, Gehwege											
43	Ausbau der Friedensaue OT Palzem											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen	019010 Anzahlungen auf Investitionskostenz Straßenentwässerung		27.200							
<i>Bemerkung: Investitionskostenzuschuss für die Strassenoberflächenentwässerung an VG-Werke</i>												
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		750.000	180.000		900.000				
<i>Bemerkung: 2023: Planungskosten 80.000 € + Baukosten 100.000 €, 2024: 900.000 € Baukosten (Schätzungen)</i>												
		Gesamtauszahlungen:			777.200	180.000		900.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 8

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		260.000			702.000				
<i>Bemerkung: 2024: Beitragsanteil 65 % von 1.080.000 €</i>											
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau		21.200							
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				281.200			702.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				496.000	180.000					198.000	
<hr/>											
541102	Straßenbeleuchtung										
40	Erweiterung der Straßenbeleuchtung										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			82.000						
<i>Bemerkung: 2023: 1) 17.000 € für 5 neue Leuchten Ringstraße Dilmar (Angebot Tiefbauarbeiten Fa. Lehnen 4.171,50 €, Angebot Westnetz Beleuchtung 11.907,52 €, 2) 65.000 € f. Umrüstung aller Ortsteile auf LED (außer Dilmar)</i>											
Gesamtauszahlungen:					82.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					82.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen u. techn. Anlagen											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			2.000		2.000				
			Betriebsausstattu für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung:</i>												
			Gesamtauszahlungen:			2.000		2.000				
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.000		2.000				
573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)											
34	Hochwasserschutz											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			10.000						
			Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2023: Planungskosten Starkregenvorsorge</i>												
			Gesamtauszahlungen:			10.000						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			10.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)											
80	Sonstiges Grundvermögen											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	23.793		10.000		10.000				
	<i>Bemerkung: Ansatz für Unvorhergesehenes</i>											
	Gesamtauszahlungen:			23.793		10.000		10.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			23.793		10.000		10.000				
573002	Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)											
85	Bauland OT Kreuzweiler											
	688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	029600 Bauland			25.000		25.000				
	<i>Bemerkung: 2023/2024: Aus der Vermarktung von 2 Baugrundstücken (je 860 qm) werden Verkaufserlöse von insgesamt 344.000 € erwartet. Buchwert = 50.000 €, Ertrag über Buchwert = 294.000 € siehe 573002-461120</i>											
	Gesamteinzahlungen:					25.000		25.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					- 25.000		- 25.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

03.04.2023
07:56:55

104 Palzem

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
573102	Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser											
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen u. techn. Anlagen											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			1.000		2.000				
		Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	Betriebsausstattung									
<i>Bemerkung:</i>												
		Gesamtauszahlungen:				1.000		2.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				1.000		2.000				
		Auszahlungen insgesamt:		39.598	777.200	663.500		1.169.000				
		Einzahlungen insgesamt:			281.200	25.000		1.166.600				
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		39.598	496.000	638.500		2.400				

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung
<p>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.</p>
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck <p>Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.</p>
B. § 16 - Deckungsfähigkeit
<p>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.</p>
<p>2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p>
<p>3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p>
<p>4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p>
<p>5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.</p>
C. § 17 – Übertragbarkeit
<p>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.</p>
<p>2. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.</p>

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2023:	0			
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0			

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2024:	0			
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0			

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.069.221	1.045.364	1.516.792
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.069.221	1.045.364	1.516.792

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2020		5.732.329,81
2	+ vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2021	74.109,92	5.806.439,73
3	+ vorl. Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2022	289.024,07	6.095.463,80
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2023	91.411,00	6.186.874,80
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2024	7.117,00	6.193.991,80
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2025	138.157,00	6.332.148,80
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2026	130.196,00	6.462.344,80

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	20.276,52
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	311.695,90
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-30.005,44
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	74.109,92
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	289.024,07
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	91.411,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 -6)</i>	/	756.511,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	7.117,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-138.157,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-130.196,00
11	Summe	/	495.275,97

Übersicht über die Über-/Unterdeckung in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Ifd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	59.388,95	20.012,14	39.376,81
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	402.034,66	23.658,30	378.376,36
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	61.782,71	27.046,68	34.736,03
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	190.316,87	27.210,61	163.106,26
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	214.662,65	23.856,93	190.805,72
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	176.361,00	22.072,00	154.289,00
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	<i>1.104.546,84</i>	<i>143.856,66</i>	<i>960.690,18</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	102.129,00	35.052,00	67.077,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-33.632,00	33.533,00	-67.165,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-24.370,00	34.234,00	-58.604,00
11	Summe	/	1.148.673,84	246.675,66	901.998,18

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	9.787.047,82	1.	Eigenkapital	5.732.329,81
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	357.158,86	1.1.	Kapitalrücklage	5.762.335,25
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	275,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 30.005,44
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	356.881,86	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	3.308.828,41
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	9.429.887,96	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.183.149,13
1.2.1.	Wald, Forsten	3.298.966,40	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.422.602,18
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	182.653,03	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.697.687,24
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.558.196,39	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	62.859,71
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.197.505,31	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.949,53	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	29.570,10	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	125.679,28
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	97.139,78	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.455,07	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	3.257,00	3.	Rückstellungen	142.579,23
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.195,35	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	91.339,00
1.3.	Finanzanlagen	1,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	51.240,23
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	1.115.786,83
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.096.431,85
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.096.431,85

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
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	513.315,03	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	8.076,82	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.736,39
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.076,82	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	318,50
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	505.238,21	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	13.000,09
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	101.180,30	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	300,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.542,99	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.030,86
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	400.192,48			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.322,44			
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	3.192,29			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.192,29			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	10.303.555,14		Summe Passiv	10.303.555,14

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Ortsgemeinde Palzem

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2021	Rechn.-Erg. Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	190.316 €	214.662 €	176.361 €	102.129 €	-33.632 €	-24.370 €
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	27.210 €	23.856 €	22.072 €	35.052 €	33.533 €	34.234 €
3	= Freie Finanzspitze	163.106 €	190.806 €	154.289 €	67.077 €	-67.165 €	-58.604 €

