



Ortsgemeinde Paschel

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 3 - 2 0 2 4

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 10
3.	Haushaltsplan	11
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	12 - 13
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	14 - 26
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	27 - 36
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	37 - 56
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen	57 - 62
3.3	Stellenplan	63
3.4	Investitionsübersichten	64 - 67
4.	Anlagen	68
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	69
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	70
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	71
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	72
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	73 - 74
4.6	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016	75 - 77
4.7	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	78

Inhaltsverzeichnis nach Produkt

Produkt	Bezeichnung	Seiten
11101	Verwaltungssteuerung	16
11102	Öffentlichkeitsarbeit	18
11103	Gremien	19
11401	Allgemeine zentrale Dienste	20
11402	Liegenschaften	21
11403	Bauhof	23
12101	Wahlen, Statistik	26
28101	Seniorenveranstaltungen	29
28103	Sonstige Vereinsförderungen	30
33101	Wohlfahrtspflege	31
36201	Jugendarbeit	32
36501	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben	33
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	35
42101	Allgemeine Sportpflege	36
51134	Städte- und Dorferneuerung	39
53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung	41
54101	Gemeindestraßen u. sonstiger öffentlicher Verkehrsraum	42
54102	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung	44
54104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	45
55101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	46
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	47
55501	Forstwirtschaft (kommunale)	48
55503	Feld-, Landwirtschafts- u. sonst. Wirtschaftswege	50
55517	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u. a. Jagdgeldrücklage)	51
57301	Allgem. Einrichtungen Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser	53
57302	Sonstige allgemeine Einrichtungen, z. B. Freizeitanlagen, Grillhütten	55
57501	Tourismusförderung (kommunale)	56
61101	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen	59
61201	Geldwirtschaft	61

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Paschel

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Der Ortsgemeinderat Paschel hat am 20.03.2023 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	HJ 2023	HJ 2024
Festgesetzt werden		
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	354.900,00 Euro	405.240,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	349.905,00 Euro	381.455,00 Euro
den Jahresüberschuss auf	4.995,00 Euro	23.785,00 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	32.495,00 Euro	53.185,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	57.250,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	78.000,00 Euro	325.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-78.000,00 Euro	-267.750,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	45.505,00 Euro	214.565,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

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

	HJ 2023	HJ 2024
Zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	250.000,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	250.000,00 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

HJ 2023	HJ 2024
0,00 Euro	0,00 Euro

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

0,00 Euro	0,00 Euro
-----------	-----------

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 20.000 €.

§ 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	35 €	35 €
für den zweiten Hund	56 €	56 €
Für jeden weiteren Hund	71 €	71 €
Für den ersten gefährlichen Hund	511 €	511 €
Für den zweiten gefährlichen Hund	1.020 €	1.020 €
Für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.536 €	1.536 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

Die Grabherstellungsgebühren sind in der Haushaltssatzung des Friedhofszweckverbandes Hentern geregelt.

**§ 7
Eigenkapital**

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2021)	1.156.814,17	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2022)	1.179.954,58	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2023)	1.184.949,58	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2024)	1.208.734,58	Euro

**§ 8
über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

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

**§ 9
Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Paschel, den

Ortsgemeinde Paschel

- Ortsbürgermeister -

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

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

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

Paschel, den

Ortsgemeinde Paschel

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und –führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

Die Haushaltsplanung, die Finanzmittelbewirtschaftung und den Rechnungsabschluss bauen auf drei Komponenten:

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung
Die Ergebnisrechnung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt die periodisch abgegrenzten Aufwendungen und Erträge einschließlich der Bildung bzw. Auflösung von Rückstellungen für künftige finanzielle Lasten dar.
Das Ergebnis geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals in der entsprechenden Periode ab.
2. Bilanz
Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab.
3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung
Die Finanzrechnung umfasst alle Ein- und Auszahlungen und stellt im Saldo die Veränderung des Bestandes der liquiden Mitteln bzw. Liquiditätskredite dar.
Da Investitionen nicht unmittelbar als Aufwand und Ertrag in den Ergebnishaushalt einfließen, ist der Finanzhaushalt auch Ebene der Investitionsplanung und -finanzierung.

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

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

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind 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.

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

Ergebnis- und der Finanzhaushalt werden als Gesamtplan und in Teilhaushalten dargestellt. Teilhaushalte sind selbständige Bewirtschaftungseinheiten, in denen die wesentlichen Produkte, deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen, Zielgruppe und Verantwortlichkeit zu beschreiben sind. Leistungsmengen und Kennzahlen sollen die Gestaltung, Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle unterstützen.

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

Insgesamt sind so im Haushalt 4 Teilhaushalte gebildet.

Doppelhaushalte

Die Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan lassen zu, dass in der Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, getroffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre veranschlagt werden (Doppelhaushalt).

Auf dieser Grundlage sind für die Ortsgemeinde Paschel Doppelhaushalte beschlossen worden.

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2021 / 2022

Haushalt 2021

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2021 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 328.222 € und Aufwendungen von 366.955 € einen Jahresfehlbetrag von 38.733 €.

Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein – und Auszahlungen -8.783,00 €.

Rechnungsergebnis

Im Ergebnishaushalt ist ein Fehlbetrag i. H. v. 36.341,22 € entstanden. Die Finanzrechnung weist im Jahresabschluss eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 31.614,81 € aus.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2021 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln 218.779,41 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Es bestand kein Investitionskreditbedarf entsprechend der Planung.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2021 0,00 €.

Haushaltplan 2022

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2022 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 269.022,00 € und Aufwendungen von 318.555,00 € einen Jahresfehlbetrag von 49.533,00 € aus.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt beträgt: -24.683,00 €.

Rechnungsergebnis

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

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2022 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 238.187,61 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Es bestand kein Investitionskreditbedarf entsprechend der Planung.

Entwicklung der Verschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2022 0,00 €.

Doppelhaushalt 2023 / 2024

Haushaltsplan 2023

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2023 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 354.900,00 € und Aufwendungen von 349.905,00 € einen Jahresüberschuss von 4.995,00 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 45.505,00 € 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 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 50.250 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 24.200 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 26.050 € wirksam.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 5.000 € betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten aus Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt damit „netto“ 31.050 €.

Nach der Haushaltsplanung 2023 entsteht ein Jahresüberschuss des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalerhöhung von 4.995,00 €.

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

Jahr	Buchungsstelle		
2023 ff.	36501-541430	Kostenanteil Personal- und Sachkosten) am Kindergaren Zerf	1.200 €
2023 / 2024	51134-414420	80%-Zuschuss Dorferneuerung/Dorfmoderation	12.080 €
2023 / 2024	51134-562900	Durchführung der Dorfmoderation sowie Erstellung des Dorferneuerungskonzeptes	15.100 €
2023 / 2024	54101-522000	Strombezugskosten für Straßenbeleuchtung	6.000 €
2024	54101-523300	Straßensanierung Birkenweg, Gemeindestraße oberhalb des Bürgerhauses	25.000 €
2023 ff.	54101-525480	Kostenanteil Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen	3.000 €
2023 ff.	57301-522000	Höhere Aufwendungen für Energie / Wasser etc.	5.000 €

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 45.505 € und führt zu einer Abnahme der Forderung aus der Inanspruchnahme von liquiden Mitteln der Verbandsgemeindekasse.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit belaufen sich auf 78.000 €, investive Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen sind nicht zu erwarten.
Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorrangig vorhandene liquide Mittel in dieser Höhe eingesetzt. Eine Kreditaufnahme ist daher zunächst nicht vorgesehen.

Das Investitionsprogramm beinhaltet eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen. Auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans wird verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2022 beträgt 0 €. In 2023 ist keine Investitionskreditaufnahme geplant. Dadurch beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2023 auf 0 €.

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 405.240,00 € und Aufwendungen von 381.455,00 € einen Jahresüberschuss von 23.785,00 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 34.185,00 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 325.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 57.250 € um 267.750 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorhandene liquide Mittel eingesetzt, des Weiteren ist eine Kreditaufnahme i. H. v. 250.000 € vorgesehen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2023 beträgt 0 €. In 2024 ist eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 250.000 € geplant. Dadurch beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2024 nach Abzug der Tilgung auf 248.750 €.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	159.252	162.800	167.790	172.890	180.090	185.590
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	66.160	65.912	110.580	110.900	104.700	104.700
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.721	11.900	22.100	21.600	21.600	21.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.241	14.290	28.740	28.740	28.740	28.740
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.236	1.680	15.700	15.820	15.700	15.700
E7	Sonstige laufende Erträge	5.640	6.840	9.840	55.140	9.840	9.840
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	258.251	263.422	354.750	405.090	360.670	366.170
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.513	16.500	22.000	22.350	22.650	23.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.128	42.040	31.250	54.350	34.350	34.350
E11	Abschreibungen	49.817	42.300	50.150	51.550	54.800	57.350
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	198.886	200.580	228.010	232.010	235.010	238.010
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.777	10.885	17.895	18.715	10.565	10.565
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	293.121	312.305	349.305	378.975	357.375	363.275
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.869	- 48.883	5.445	26.115	3.295	2.895
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 295	150	150	150	150	150
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.177	800	600	2.480	8.100	8.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.472	- 650	- 450	- 2.330	- 7.950	- 7.950
E20	Ordentliches Ergebnis	- 36.341	- 49.533	4.995	23.785	- 4.655	- 5.055
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 36.341	- 49.533	4.995	23.785	- 4.655	- 5.055
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.043	- 19.683	32.495	53.185	27.995	30.145
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				42.250		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	290					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				15.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290			57.250		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			60.000	250.000	200.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.781	5.000	18.000	75.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.781	5.000	78.000	325.000	200.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.491	- 5.000	- 78.000	- 267.750	- 200.000	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 36.534	- 24.683	- 45.505	- 214.565	- 172.005	30.145
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				250.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten				1.250	5.000	5.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten				248.750	- 5.000	- 5.000
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	36.534	24.683	45.505	- 34.185	177.005	- 25.145
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	36.534	24.683	45.505	214.565	172.005	- 30.145
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.920					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	41.454	24.683	45.505	214.565	172.005	- 30.145
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 31.615	- 24.683	- 45.505	34.185	- 177.005	25.145
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 23.043	- 19.683	32.495	51.935	22.995	25.145

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 9
(zu § 4 Abs. 4 GemHVC)

Teilhaushalt: 1 | TH Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung
11101	Verwaltungssteuerung
11102	Öffentlichkeitsarbeit
11103	Gremien
11401	Allgemeine zentrale Dienste
11402	Liegenschaften, bebaute und unbebaute
11403	Bauhof, Gerätschaften usw.
12101	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken usw.
12601	Brandschutz, Einrichtungen des Brandschutzes
12603	Feuerwehrfahrzeuge und feuerwehrtechn. Gerät

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 1 TH 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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	718	840	840	840	840	840
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.330		3.600	3.720	3.600	3.600
E7	Sonstige laufende Erträge	31	840	840	46.140	840	840
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.080	1.680	5.280	50.700	5.280	5.280
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.513	16.500	22.000	22.350	22.650	23.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578	2.300	1.400	1.400	1.400	1.400
E11	Abschreibungen	70	100	300	900	900	900
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.668	3.180	2.500	2.920	2.520	2.520
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.829	22.080	26.200	27.570	27.470	27.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.750	- 20.400	- 20.920	23.130	- 22.190	- 22.540
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.750	- 20.400	- 20.920	23.130	- 22.190	- 22.540
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.648	- 14.950	- 13.570	31.180	- 13.990	- 14.290
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.019	- 15.550	- 13.970	31.380	- 13.790	- 14.090
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				42.250		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				15.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				57.250		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			8.000	65.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000	65.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 8.000	- 7.750		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.019	- 15.550	- 21.970	23.630	- 13.790	- 14.090

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11101	Verwaltungssteuerung	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Aufgrund der besonderen Stellung des Ortsbürgermeisters und der damit verbundenen komplexen Aufgabenstellung wäre eine Beschreibung des Produktes nicht aussagefähig.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz und andere Stellen Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Unternehmen, Behörden, Institutionen, Gemeinderat und Ausschüsse sowie Verbandsgemeindeverwaltung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge		700	700	700	700	700
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** von Ehrensoldempfänger		700	700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		700	700	700	700	700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.729	12.200	16.200	16.450	16.600	16.900
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.027	6.500	6.600	6.750	6.850	7.000
501100 Bürgermeister/Ortsbürgermeister (Aufwandsentschädigung) ** siehe Konto 501000	457					
501200 Beigeordnete ** Vertretung des Ortsbürgermeister		100	100	100	100	100
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen ** Sozialversicherung zur Aufwandsentschädigung	549	600	500	500	500	550
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** für Ortsbürgermeister		1.200	5.000	5.000	5.000	5.000
511300 Ehrensold	3.696	3.800	4.000	4.100	4.150	4.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	632	1.170	1.060	1.080	1.080	1.080
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		30	30	30	30	30
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung	240	250	240	250	250	250
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw.		50	50	50	50	50
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonpauschale	240	240	240	250	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GSTB	132	200	200	200	200	200
569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	20	300	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.361	13.370	17.260	17.530	17.680	17.980
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.361	- 12.670	- 16.560	- 16.830	- 16.980	- 17.280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.361	- 12.670	- 16.560	- 16.830	- 16.980	- 17.280

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.361	- 12.670	- 16.560	- 16.830	- 16.980	- 17.280
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.261	- 13.370	- 17.260	- 17.530	- 17.680	- 17.980
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	- 10.261	- 13.370	- 17.260	- 17.530	- 17.680	- 17.980

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 11101 Verwaltungssteuerung:

Stelle	Einh.	30.06.2022	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11102	Öffentlichkeitsarbeit	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Information der Medien und der Einwohner und Einwohnerinnen über kommunale Ereignisse und Anliegen, Öffentliche Bekanntmachungen, Wochenblatt, Internet, Informationsfahrten, Empfänge usw.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11102 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** Darstellung der Gemeinde im Internet.</i>		500				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11103	Gremien	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Ortsgemeinderat und Ausschüsse, Sitzungen und Arbeitskreise		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Mandatsträgerinnen und Mandatsträger, Einwohnerinnen und Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11103 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 569900 Sonstige **		100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11401	Allgemeine zentrale Dienste	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Sonstige zentrale Dienste		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11401 Allgemeine zentrale Dienste:						
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		50				
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	907	1.100	930	930	930	930
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	114	50				
** Gemeinde und Stadt						
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		100	50	50	50	50
**						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	659	700	680	680	680	680
** Haftpflichtversicherung Gemeinde und Kaskoversicherung für den im Winterdienst eingesetzten Traktor						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	135	250	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	907	1.150	930	930	930	930
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 907	- 1.150	- 930	- 930	- 930	- 930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 907	- 1.150	- 930	- 930	- 930	- 930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 907	- 1.150	- 930	- 930	- 930	- 930
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 907	- 1.150	- 930	- 930	- 930	- 930
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	- 907	- 1.150	- 930	- 930	- 930	- 930

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11402	Liegenschaften, bebaute und unbebaute	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Vornahme von Grundstücksgeschäften einschließlich Mitwirkung bei der Bestellung und Verwaltung von Rechten, Beschaffung von Ausgleichsflächen sowie die Verpachtung von unbebauten Grundstücken, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele:		
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11402 Liegenschaften, bebaute und unbebaute:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	718	840	840	840	840	840
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	718	840	840	840	840	840
	<i>** ART für Standort Glascontainer = 600 Euro, Landpacht = 120 Euro, Altkleidercontainer 120 Euro</i>						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.600	3.600	3.600	3.600
	442510 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>			3.600	3.600	3.600	3.600
	<i>** Standort Mobilfunkmast</i>						
E7	Sonstige laufende Erträge	31	140	140	45.440	140	140
	461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>				45.300		
	<i>** Ertrag über Buchwert aus der Veräußerung des Doppelgrundstückes in der Trierer Straße</i>						
	462800 <i>Jagdparterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden</i>	31	140	140	140	140	140
	<i>** Reinerlösanteil von Jagdgenossenschaft Lampaden</i>						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	750	980	4.580	49.880	4.580	4.580
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437	1.500	550	550	550	550
	522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	437	1.000	450	450	450	450
	<i>** WKB für Baugrundstücke und sonstige Steuern und Abgaben für gemeindliche Grundstücke</i>						
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>						
	529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>		500	100	100	100	100
	<i>** Baumkontrollen lt. Baumkataster</i>						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1	10	10	10	10	10
	568100 <i>Grundsteuer</i>	1	10	10	10	10	10
	<i>** Grundsteuer, LWK-Beitrag</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11402 Liegenschaften, bebaute und unbebaute:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	437	1.510	560	560	560	560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	312	- 530	4.020	49.320	4.020	4.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	312	- 530	4.020	49.320	4.020	4.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	312	- 530	4.020	49.320	4.020	4.020
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	410	- 530	4.020	49.320	4.020	4.020
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** DE-Förderung mit 65%				42.250	42.250	
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** Ertrag über Buchwert siehe Bu.St. 11402-461120 (45.300 €)				15.000	15.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				57.250		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Erwerb und Abriss eines Hauses in der Trierer Straße				65.000	65.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				65.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 7.750		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	410	- 530	4.020	41.570	4.020	4.020

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 11402 Liegenschaften, bebaute und unbebaute:

25 Verkauf von erschlossenen Baustellen						
	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		15.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000				

27 Erwerb und Abriss eines Hauses in der Trierer Straße						
	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		42.250				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		65.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 22.750				

Produkt 11403 - Bauhof								
Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.								
Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:								
Leistung / Produkt		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	in %	2023	2024	2025	2026
36601	Kinderspielplätze, Bolzplätze	760	900	17%	1.210 €	1.330 €	1.350 €	1.360 €
54101	Gemeindestraßen, ö. Verkehrsraum	820	1.750	32%	2.360 €	2.580 €	1.800 €	1.810 €
55101	ö. Grünflächen u. Parkanlagen	2.740	1.150	21%	1.550 €	1.700 €	3.390 €	2.580 €
57301	Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhäuser, Bürgerhäuser	780	1.650	30%	2.230 €	2.440 €	1.660 €	2.500 €
Gesamt:		5.100	5.450	100%	7.350 €	8.050 €	8.200 €	8.250 €

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11403	Bauhof, Gerätschaften usw.	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Instandhaltung und Pflege gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen

Auftraggeber

Gemeinderat bzw. Ausschüsse

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11403 Bauhof, Gerätschaften usw.:

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	4.785	4.300	5.800	5.900	6.050	6.100
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.139	3.400	4.400	4.500	4.600	4.650
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	699		350	350	350	350
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	898	900	1.000	1.000	1.050	1.050
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	48		50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142	750	850	850	850	850
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Pauschale für Arbeitsmaterialien Bauhof		100	200	200	200	200
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Aufsitzmäher		200	200	200	200	200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Geräte, Maschinen	142	200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Geringwertige Vermögensgegenstände		250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	70	100	300	900	900	900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70	100	100	100	100	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			200	800	800	800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105	300	400	400	400	400
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	87		100	100	100	100
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinischer Dienst	18	50	50	50	50	50
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		250	250	250	250	250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11403 Bauhof, Gerätschaften usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.101	- 5.450	- 7.350	- 8.050	- 8.200	- 8.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.101	- 5.450	- 7.350	- 8.050	- 8.200	- 8.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
** Einsatzorte der gemeindl. Arbeitskräfte						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.101	5.450	7.350	8.050	8.200	8.250
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>0</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	535	100	300	900	900	900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			8.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			8.000			
** Beschaffung eines Aufsitzmähers						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 8.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>535</u>	<u>100</u>	<u>- 7.700</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 11403 Bauhof, Gerätschaften usw.:

20 Beschaffung eines Aufsitzmähers						
	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	8.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.000					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12101	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken usw.	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Erstellen und Mitwirken bei Statistiken, korrekte und termingenaue Durchführung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz und andere Stellen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12101 Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken usw.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.330			120		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	255			120		
<i>** Wegen der parallelen Kommunalwahl wird die Erstattung mit 50 % der Erfrischungsgelder (235 €) angesetzt (gem. Rückmeldung FB)</i>						
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	510					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	565					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.330			120		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.022			400		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	1.022					
569800 Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen, Volksabstimmungen usw.				400		
<i>** 2024: Europa-/Kommunalwahl: u.a. Aufwand für Stimmzettel</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.022			400		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	308			- 280		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	308			- 280		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	308			- 280		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	203			- 280		
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	203			- 280		

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 9
(zu § 4 Abs. 4 GemHVC)

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

Produkt	Bezeichnung
21101	Grundschulen
25201	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen usw.
27202	Förderung von Bildungswerken und Bildungsmaßnahmen
28101	Seniorenveranstaltungen
28102	Partnerschaften
28103	Sonstige Vereinsförderungen
28104	Heimat- und Brauchtumspflege
33101	Wohlfahrtspflege, Förderung von Trägern der W.
36201	Jugendarbeit
36501	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit - z.B.: Kinderspielplätze, Bolzplätze usw.
42101	Allgemeine Sportpflege
42401	Sportplätze
42402	Siebenbornhalle

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 2 TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. 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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507	1.550	300	300	300	300
E11	Abschreibungen	1.786	1.800	1.600	2.600	6.600	9.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.783	8.100	8.250	9.250	9.250	9.250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25	325	25	25	25	25
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.101	11.775	10.175	12.175	16.175	19.175
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.101	- 11.775	- 10.175	- 12.175	- 16.175	- 19.175
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.101	- 11.775	- 10.175	- 12.175	- 16.175	- 19.175
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	757	900	1.210	1.330	1.350	1.360
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 757	- 900	- 1.210	- 1.330	- 1.350	- 1.360
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.858	- 12.675	- 11.385	- 13.505	- 17.525	- 20.535
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.539	- 10.875	- 9.785	- 10.905	- 10.925	- 10.935
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			60.000	250.000	200.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000	250.000	200.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 60.000	- 250.000	- 200.000	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.539	- 10.875	- 69.785	- 260.905	- 210.925	- 10.935

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28101	Seniorenveranstaltungen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung des kulturellen Angebotes für die älteren Mitbürgerinnen und Mitbürger in Zusammenarbeit mit örtlichen Vereinen und Gruppen.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28101 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** Pauschaler Ansatz Anteil der</i> <i>Gemeinde am Seniorentag</i>		300				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 300				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 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>		- 300				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28103	Sonstige Vereinsförderungen	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Vereinen und Gruppen		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28103 Sonstige Vereinsförderungen:						
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	175	175	175	175	175	175
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	175	175	175	175	175	175
** 150 Euro Freiwillige Feuerwehr, 25 Euro Frauengemeinschaft						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175	175	175	175	175	175
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175	- 175
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>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>	<u>- 175</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33101	Wohlfahrtspflege, Förderung von Trägern der W.	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
z.B.: Mitgliedsbeiträge an DRK-OV Kell		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge		
Zielgruppe		
Öffentliche und freie Träger der Wohlfahrtspflege		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33101 Wohlfahrtspflege, Förderung von Trägern der W.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25	25	25	25	25	25
564300 Sonstige Beiträge	25	25	25	25	25	25
** DRK-Jahresbeitrag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25	25	25	25	25	25
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25	- 25
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>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36201	Jugendarbeit	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36201 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	147	100				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	147	100				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Kinderkulturtage		50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147	150				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 147	- 150				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 147	- 150				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 147</u>	<u>- 150</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 50</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36501	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Bearbeitung der Angelegenheiten der Tageseinrichtungen.		
Auftraggeber		
Gesetzgeber, Ordnungsgebener, Beschlussgremien		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Familien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	1.639	1.700	1.600	2.600	6.600	9.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.639	1.700	1.600	2.600	6.600	9.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.533	7.800	8.000	9.000	9.000	9.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenanteil (Personal- u. Sachkosten) am Kindergarten Zerf	7.533	7.800	8.000	9.000	9.000	9.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.172	9.500	9.600	11.600	15.600	18.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.172	- 9.500	- 9.600	- 11.600	- 15.600	- 18.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.172	- 9.500	- 9.600	- 11.600	- 15.600	- 18.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.172</u>	<u>- 9.500</u>	<u>- 9.600</u>	<u>- 11.600</u>	<u>- 15.600</u>	<u>- 18.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 7.800	- 8.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			60.000	250.000	200.000	
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Abrechnung u. a. der Investitionen für Einrichtung prov. sechste Gruppe, Konvektomaten			10.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Beteiligung der OG Paschel am Neubau einer KiTa in Hentern			50.000	250.000	200.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000	250.000	200.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 60.000	- 250.000	- 200.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 7.800	- 68.000	- 259.000	- 209.000	- 9.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 36501 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben:

18 Zuwendung für Umbau/Erweiterung Kindergarten Zerf

	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				

26 Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern

	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	50.000	250.000	200.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 250.000	- 200.000		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit - z.B.: Kinderspielplätze, Bolzplätze usw.	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Einrichtungen der Jugendarbeit:
Kinder- und Jugendferien, -erholungsstätten, Einrichtungen der Stadtranderholung, Spielplätze und Bolzplätze, Jugendräume, Jugendheime, Jugendzentren, Jugendfreizeitheime, Häuser der offenen Tür, Jugendherbergen, Jugendgäste- und Jugendübernachtungshäuser, Jugendzeltplätze u.ä.

Auftraggeber

Gemeinderat bzw. Ausschüsse

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Familien

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit - z.B.: Kinderspielplätze, Bolzplätze usw.:

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	507	1.550	300	300	300	300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung	507	1.500	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	507	1.550	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 507	- 1.550	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 507	- 1.550	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	757	900	1.210	1.330	1.350	1.360
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil	757	900	1.210	1.330	1.350	1.360
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 757	- 900	- 1.210	- 1.330	- 1.350	- 1.360
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.264	- 2.450	- 1.510	- 1.630	- 1.650	- 1.660
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.264	- 2.450	- 1.510	- 1.630	- 1.650	- 1.660
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.264	- 2.450	- 1.510	- 1.630	- 1.650	- 1.660

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42101	Allgemeine Sportpflege	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Aufgaben nach dem Sportförderungsgesetz werden für die Ortsgemeinden und Verbandsgemeinde erledigt. Allgemeine Verwaltungsaufgaben, die im Zusammenhang mit den Sporteinrichtungen im Sinne des Sportförderungsgesetzes stehen.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse Gesetzgeber, Verordnungsgebener, Beschlussgremien		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42101 Allgemeine Sportpflege:						
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	75	75	75	75	75	75
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	75	75	75	75	75	75
** Zuschuss an SV Hentern						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75	75	75	75	75	75
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75	- 75
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>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 9
(zu § 4 Abs. 4 GemHVC)

Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

Produkt	Bezeichnung
51103	Umsetzung und Steuerung von Planungen
51105	Städtebauliche Planung - Vorbereitende Bauleitplanung
51106	Rechtsverfahren und Gebote
51134	Städte- und Dorferneuerung
52101	Bauen und Wohnen
53101	Elektrizitätsversorgung
53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung
54101	Gemeindestraßen u. sonstiger öffentlicher Verkehrsraum
54102	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
54103	Fahrradwege
54104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
55101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
55301	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)
55501	Forstwirtschaft (kommunale)
55503	Feld-, Landwirtschafts- u. sonst. Wirtschaftswege
55517	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
57101	Wirtschaftsförderung, allgemeine kommunale
57301	Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.
57302	Sonstige allgemeine Einrichtungen, z.B.: Freizeitanlagen, Grillhütten usw.
57501	Tourismusförderung, kommunale

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.742	7.520	13.480	13.800	7.600	7.600
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.721	11.900	22.100	21.600	21.600	21.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.092	13.450	27.900	27.900	27.900	27.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.906	1.680	12.100	12.100	12.100	12.100
E7	Sonstige laufende Erträge	5.609	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.071	40.550	84.580	84.400	78.200	78.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.611	38.190	29.550	52.650	32.650	32.650
E11	Abschreibungen	47.961	40.400	48.250	48.050	47.300	46.850
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.084	7.380	15.370	15.770	8.020	8.020
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.657	85.970	93.170	116.470	87.970	87.520
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.586	- 45.420	- 8.590	- 32.070	- 9.770	- 9.320
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	869	700	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 869	- 700	- 500	- 500	- 500	- 500
E20	Ordentliches Ergebnis	- 36.455	- 46.120	- 9.090	- 32.570	- 10.270	- 9.820
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.345	4.550	6.140	6.720	6.850	6.890
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.345	- 4.550	- 6.140	- 6.720	- 6.850	- 6.890
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 40.800	- 50.670	- 15.230	- 39.290	- 17.120	- 16.710
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 31.057	- 22.020	11.070	- 12.690	8.730	8.690
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	290					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.781	5.000	10.000	10.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.781	5.000	10.000	10.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.491	- 5.000	- 10.000	- 10.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44.548	- 27.020	1.070	- 22.690	8.730	8.690

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51134	Städte- und Dorferneuerung	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Mit eigenen Maßnahmen und der Unterstützung privater Maßnahmen zur Dorferneuerung soll die strukturelle Entwicklung der Ortsgemeinde auch unter Ausschöpfung der möglichen Landesförderung nachhaltig betrieben werden.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Dorferneuerung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51134 Städte- und Dorferneuerung :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 80% Zuwendung Dorfmoderation/Dorferneuerung			5.880	6.200		
			5.880	6.200		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			5.880	6.200		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** 2023: Dorfmoderation (7.350 €) 2024: Dorferneuerungskonzept (7.750 €) werden nachträglich mit 80 % Zuwendung (s. Kto. 411100) gefördert.	1.103	1.103	7.350	7.750		
			7.350	7.750		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.103		7.350	7.750		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.103		- 1.470	- 1.550		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.103		- 1.470	- 1.550		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.103		- 1.470	- 1.550		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.470	- 1.550		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51134 Städte- und Dorferneuerung :

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>			- 1.470	- 1.550		

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53110	KommunaleElektrizitätsversorgung	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 KommunaleElektrizitätsversorgung:						
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						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	869	700	500	500	500	500
573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** Anteil der Ortsgemeinde an den ausgabewirksamen Verlusten der AÖR Energieprojekte Kell am See	869	700	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 869	- 700	- 500	- 500	- 500	- 500
E20 Ordentliches Ergebnis	- 869	- 700	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 869</u>	<u>- 700</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.719	- 700	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.719</u>	<u>- 700</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54101	Gemeindestraßen u. sonstiger öffentlicher Verkehrsraum	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Wahrnehmung gemeindlicher Aufgaben nach § 68 Abs. 2 GemO.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse Verbandsgemeinderat und Ausschüsse des Verbandsgemeinderates		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		
Zielgruppe		
GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54101 Gemeindestraßen u. sonstiger öffentlicher Verkehrsraum:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.656	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.656	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.640	11.400	18.000	17.500	17.500	17.500
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	16.640	11.400	18.000	17.500	17.500	17.500
E7	Sonstige laufende Erträge	5.609	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	462500 Konzessionsabgaben	5.609	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.905	18.800	29.000	28.500	28.500	28.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.329	14.000	11.000	34.000	14.000	14.000
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.197	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	** u. a. Strombezugskosten für Straßenbeleuchtung						
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.036	5.000	2.000	25.000	5.000	5.000
	** 2024: Sanierung Gemeindestraße oberhalb Bürgerhaus (10.000 €), Sanierung Birkenweg (15.000 €)						
	525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.096	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	** pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,58 (bisher 0,55 €/qm) an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlage						
E11	Abschreibungen	34.585	31.400	34.600	34.450	34.450	34.450
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.814	2.700	2.800	2.650	2.650	2.650
	535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	31.771	28.700	31.800	31.800	31.800	31.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.914	45.400	45.600	68.450	48.450	48.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.009	- 26.600	- 16.600	- 39.950	- 19.950	- 19.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54101 Gemeindestraßen u. sonstiger öffentlicher Verkehrsraum:

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	- 19.009	- 26.600	- 16.600	- 39.950	- 19.950	- 19.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	823	1.750	2.360	2.580	1.800	1.810
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil	823	1.750	2.360	2.580	1.800	1.810
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 823	- 1.750	- 2.360	- 2.580	- 1.800	- 1.810
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.832</u>	<u>- 28.350</u>	<u>- 18.960</u>	<u>- 42.530</u>	<u>- 21.750</u>	<u>- 21.760</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.489	- 9.750	- 4.360	- 27.580	- 6.800	- 6.810
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	290					
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	290					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.199</u>	<u>- 9.750</u>	<u>- 4.360</u>	<u>- 27.580</u>	<u>- 6.800</u>	<u>- 6.810</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54102	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung wie Haltestellen, Parkplätze, Unterstellmöglichkeiten		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54102 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung:						
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		70	50	50	50	50
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		70	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4	30	30	30	30	30
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	4	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4	100	80	80	80	80
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4	- 100	- 80	- 80	- 80	- 80
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4	- 100	- 80	- 80	- 80	- 80
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4</u>	<u>- 100</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4	- 100	- 80	- 80	- 80	- 80
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4</u>	<u>- 100</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Gemeinderat bzw. Ausschüsse

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54104 Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.066		2.100	2.100	2.100	2.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.066		2.100	2.100	2.100	2.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.066		2.100	2.100	2.100	2.100
E11 Abschreibungen	3.178		3.200	3.200	3.200	3.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.178		3.200	3.200	3.200	3.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.178		3.200	3.200	3.200	3.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.112		- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.112		- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.112</u>		<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2023 / 2024

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
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	127	300	100	100	100	100
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	127	300	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	69					
562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i> <i>** ab 2021 bei 11402 529200, Baumkontrollen lt. Baumkataster</i>	69					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197	300	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 197	- 300	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 197	- 300	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.743	1.150	1.550	1.700	3.390	2.580
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Bauhofanteil</i>	2.743	1.150	1.550	1.700	3.390	2.580
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.743	- 1.150	- 1.550	- 1.700	- 3.390	- 2.580
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.939	- 1.450	- 1.650	- 1.800	- 3.490	- 2.680
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.939	- 1.450	- 1.650	- 1.800	- 3.490	- 2.680
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	- 2.939	- 1.450	- 1.650	- 1.800	- 3.490	- 2.680

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55301	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Erholungseinrichtungen
Produktgruppe :	553	Friedhof- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, Nutzungsberechtigte		
EinwohnerInnen, Nutzungsberechtigte		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55301 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	16	100	50	50	50	50
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	16	100	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16	100	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16	- 100	- 50	- 50	- 50	- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16	- 100	- 50	- 50	- 50	- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 16</u>	<u>- 100</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55501	Forstwirtschaft (kommunale)	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Erholungseinrichtungen
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Kommunale Forstwirtschaft: Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, Allgemeinheit, Jagdausübungsberechtigte		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55501 Forstwirtschaft (kommunale):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.370	3.420					
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung Schadholzaufbereitung/Wegeinstandsetz	2.370	3.420					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	7.550	12.000	12.000	12.000	12.000	
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	50	7.550	12.000	12.000	12.000	12.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620	380	800	800	800	800	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Gemeindewald)	1.620	380	800	800	800	800	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.040	11.350	12.800	12.800	12.800	12.800	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136	12.370	10.150	10.150	10.150	10.150	
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge	720	720	700	700	700	700	
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Lohnkostenerstattung Einsatz Forstwirte VG Saarburg-Kell	296						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Weiterleitung WWVP	949						
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	170	1.350	450	450	450	450	
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz		10.300	9.000	9.000	9.000	9.000	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	517	530	600	600	600	600	
564190 Versicherungsbeiträge ** Waldbrandversicherung, PEFC-Waldzertifizierungsgebühren	29	60	60	60	60	60	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammerbeitrag	451	430	500	500	500	500	
568100 Grundsteuer ** Grundsteuer, LWK-Beitrag	37	40	40	40	40	40	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55501 Forstwirtschaft (kommunale):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.653	12.900	10.750	10.750	10.750	10.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.387	- 1.550	2.050	2.050	2.050	2.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.387	- 1.550	2.050	2.050	2.050	2.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.387</u>	<u>- 1.550</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.379	- 1.550	2.050	2.050	2.050	2.050
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>- 6.379</u>	<u>- 1.550</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>	<u>2.050</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55503	Feld-, Landwirtschafts- u. sonst. Wirtschaftswege	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Erholungseinrichtungen
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Wirtschafts- und Forstwegen		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55503 Feld-, Landwirtschafts- u. sonst. Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Erstattung der Unterhaltungskosten durch die Jagdgenossenschaft						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	4.543	4.600	4.550	4.550	4.550	4.550
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	4.543	4.600	4.550	4.550	4.550	4.550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.543	5.600	5.550	5.550	5.550	5.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.543	- 4.600	- 4.550	- 4.550	- 4.550	- 4.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.543	- 4.600	- 4.550	- 4.550	- 4.550	- 4.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.543</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.550</u>	<u>- 4.550</u>	<u>- 4.550</u>	<u>- 4.550</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55517	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Erholungseinrichtungen
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55517 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	4.472	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
441200 Mieten und Pachten	4.472	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
** Jagdpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
** Wildschad. Verhütungspauschale (670 €) sowie Wildschadensersatz durch den Jagdpächter						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.472	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.472	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	313	350	350	350	350	350
** Verwaltungskosten an die VG-Verwaltung = 7 % der reinen Jagdpachteinnahmen						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	4.159	950	950	950	950	950
** Waldwildschadensverhütungspauschale an Gehöferschaft						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		150	150	150	150	150
** Sonstige Geschäftsausgaben						
565800 Zuführung Überschüsse Jagdpacht zu den Verwahrgeldern (vormals Rücklage)		2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
569400 Aufwendungen für Schadensfälle		500	500	500	500	500
** Wildschadensentschädigung an Private						
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Einschl. Anteil der Gehöferschaft (rd. 900 €)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.472	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.361	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55517 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):

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>1.361</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>	<u>2.750</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57301	Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Mehrzweckhallen, Mehrzweckhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen

Versorgung der Bevölkerung, Brauchtumpflege, Attraktivitätssteigerung

Bemerkung

Durchführung von Wochenmärkten, Jahrmärkten, Tiermärkten, Weihnachtsmärkten, Markthallen, Lebensmittelmärkten, Krammärkten und sonstigen Markteinrichtungen

Auftraggeber

Gemeinderat bzw. Ausschüsse

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen, BesucherInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57301 Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.650	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.650	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen		500	4.000	4.000	4.000	4.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	570		10.000	10.000	10.000	10.000
441200 Mieten und Pachten ** Mieteinnahmen f. Mietwohnung Trierer Straße 1	570		10.000	10.000	10.000	10.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286		10.000	10.000	10.000	10.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung von Hausnebenkosten Mietwohnung Trierer Straße 1, vergl. Kto. 441200	286		10.000	10.000	10.000	10.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.506	2.200	26.500	26.500	26.500	26.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.548	9.150	5.950	6.050	6.050	6.050
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.443	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	2.000	2.500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** unvorhergesehene Beschaffung v. Einrichtungsgegenständen		1.200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Reinigung	17	150	150	150	150	150
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren	87	300	100	200	200	200
E11 Abschreibungen	5.230	4.300	5.300	5.250	4.500	4.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57301 Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.906	4.000	3.950	3.900	3.350	3.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.324	300	1.350	1.350	1.150	1.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.271	780	1.350	1.350	1.350	1.350
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete für Gastank am Bürgerhaus	86	30	100	100	100	100
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gastank u. Heizung	479		500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	707	750	750	750	750	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.049	14.230	12.600	12.650	11.900	11.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.542	- 12.030	13.900	13.850	14.600	15.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.542	- 12.030	13.900	13.850	14.600	15.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	779	1.650	2.230	2.440	1.660	2.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil	779	1.650	2.230	2.440	1.660	2.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 779	- 1.650	- 2.230	- 2.440	- 1.660	- 2.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 11.321	- 13.680	11.670	11.410	12.940	12.550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.769	- 11.080	14.470	14.160	14.940	14.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	13.781	5.000	10.000	10.000		
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.636					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	145					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** vorsorgliche Einplanung		5.000	10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.781	5.000	10.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.781	- 5.000	- 10.000	- 10.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.550	- 16.080	4.470	4.160	14.940	14.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 57301 Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.:

1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	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		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57302	Sonstige allgemeine Einrichtungen, z.B.: Freizeitanlagen, Grillhütten usw.	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57302 Sonstige allgemeine Einrichtungen, z.B.: Freizeitanlagen, Grillhütten usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	81 81		100 100	100 100	100 100	100 100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81		100	100	100	100
E11 Abschreibungen 535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	409 409		550 550	550 550	550 550	550 550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	409		550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 328		- 450	- 450	- 450	- 450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 328		- 450	- 450	- 450	- 450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 328</u>		<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>	<u>- 450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57501	Tourismusförderung, kommunale	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Fremdenverkehrswerbung, kommunale Tourismusförderung		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Touristen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57501 Tourismusförderung, kommunale:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	120	140	140	140	140	140
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Jahresgebühr Hochwald e. V.	120	140	140	140	140	140
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120	140	140	140	140	140
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 120	- 140				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 120	- 140				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 120</u>	<u>- 140</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 120	- 140				
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>- 120</u>	<u>- 140</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

Muster 9
(zu § 4 Abs. 4 GemHVC)

Teilhaushalt: 4 | TH Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung
11602	Zahlungsabwicklung
61101	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201	Geldwirtschaft
62301	Jagdgenossenschaften, Verwaltung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Paschel

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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

Finanz-Teilhaushalt: 4 TH Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	159.252	162.800	167.790	172.890	180.090	185.590
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.418	58.392	97.100	97.100	97.100	97.100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.431					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	219.101	221.192	264.890	269.990	277.190	282.690
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.431					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	191.103	192.480	219.760	222.760	225.760	228.760
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.534	192.480	219.760	222.760	225.760	228.760
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.567	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 295	150	150	150	150	150
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	308	100	100	1.980	7.600	7.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450
E20	Ordentliches Ergebnis	25.964	28.762	45.180	45.400	43.980	46.480
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	25.964	28.762	45.180	45.400	43.980	46.480
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.572	28.762	45.180	45.400	43.980	46.480
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	19.572	28.762	45.180	45.400	43.980	46.480

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2023 / 2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichumlage, Umlage Fonds "Deutsche Einheit", Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Grundschulsonderumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen nach dem FAG

Auftraggeber

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Steuerpflichtige, Behörden, MitarbeiterInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61101 Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	159.252	162.800	167.790	172.890	180.090	185.590
401100 Grundsteuer A	3.034	3.000	3.040	3.040	3.040	3.040
401200 Grundsteuer B	15.698	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
401310 Gewerbesteuer	3.745	14.200	950	950	950	950
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	121.002	114.200	129.400	135.000	141.200	146.300
** Schlüsselzahl 0,0000605 v. geschätzter Maße 2.140.000.000 € (2023), 2.232.000.000 € (2024), 2.334.000.000 € (2025), 2.419.000.000 € (2026)						
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.954	1.600	1.700	1.800	1.900	1.900
** Schlüsselzahl 0,00005301 v. geschätzter Maße 334.000.000 € (2023), 348.000.000 € (2024), 359.000.000 € (2025), 366.000.000 € (2026)						
403300 Hundesteuer	1.556	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	12.263	12.700	15.000	14.400	15.300	15.700
** Schlüsselzahl 0,0000605 v. geschätzter Maße 249.000.000 € (2023), 239.000.000 € (2024), 254.000.000 € (2025), 260.000.000 € (2026)						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.418	58.392	97.100	97.100	97.100	97.100
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	58.418	58.392				
** siehe 411110						
411110 Schlüsselzuweisungen A			97.100	97.100	97.100	97.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	217.670	221.192	264.890	269.990	277.190	282.690
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	191.103	192.480	219.760	222.760	225.760	228.760
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.144	17.500				
** allgemeine Umlage siehe 544200						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61101 Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
543100 Gewerbesteuerumlage ** Berechnung Gewerbesteuer / Hebesatz 380 % x Umlagesatz 35 % (Gewerbesteuerumlage)	359	1.400	260	260	260	260
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1.) Kreisumlage 43,00 % 2.) VG-Umlage 41 % Umlagegrundlage jeweils von 261.373 Euro	173.600	173.580	219.500	222.500	225.500	228.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191.103	192.480	219.760	222.760	225.760	228.760
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.567	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	26.567	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	26.567	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.976	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930
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	21.976	28.712	45.130	47.230	51.430	53.930

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61201	Geldwirtschaft	2023 / 2024

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Vereinbarungen, Verträge		
Organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen, MitarbeiterInnen		

Ergebnishaushalt 61201 Geldwirtschaft:						
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	- 295	150	150	150	150	150
471430 Zinserträge für Kredite vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		50	50	50	50	50
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 295	100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	308	100	100	1.980	7.600	7.600
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen gepl. Kreditaufnahme 2024				1.880	7.500	7.500
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	308	100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450
E20 Ordentliches Ergebnis	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61201 Geldwirtschaft:						
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	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 61201 Geldwirtschaft:

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</u>	- 603	50	50	- 1.830	- 7.450	- 7.450
F35 Aufnahme von Investitionskrediten				250.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditaufnahme 2024				250.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten				1.250	5.000	5.000
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** ordentl. Tilgung				1.250	5.000	5.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten				248.750	- 5.000	- 5.000
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		24.683	45.505	- 34.185	177.005	- 25.145
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>		24.683	45.505	214.565	172.005	- 30.145
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>		24.683	45.505	214.565	172.005	- 30.145
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 24.683	- 45.505	34.185	- 177.005	25.145
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 603	50	50	- 3.080	- 12.450	- 12.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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) TH Zentrale Verwaltung							
Beamte							
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Paschel für 2023						
Maßnahmen	Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufserlös (RBW) €	Entnahme liquide Mittel €	Kreditbedarf €
11403.20	Beschaffung eines Aufsitzmähers	8.000			8.000	0
36501.18	Zuwendung für Umbau/Erweiterung Kindergarten Zerf	10.000			10.000	0
36501.26	Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern	50.000			50.000	0
57301.1010	unvorhersehbare Auszahlungen	10.000			10.000	0
	Summe	78.000	0	0	78.000	0

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Paschel für 2024						
Maßnahmen	Ausgaben €	Zuweisungen €	Beiträge €	Verkaufserlös (RBW) €	Entnahme liquide Mittel €	Kreditbedarf €
11402.25	Veräußerung eines Doppelgrundstücks in der Trierer Straße			15.000	0	0
11402.27	Erwerb u. Abbruch eines Hauses in der Trierer Straße	65.000	42.250		22.750	0 *
36501.26	Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern	250.000			0	250.000
57301.1010	unvorhersehbare Auszahlungen	10.000			10.000	0
	Summe	325.000	42.250	0	32.750	250.000

* DE-Förderung soll beantragt werden

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

23.02.2023
10:19:38

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 3

Produkt												
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	
11402	Liegenschaften, bebaute und unbebaute											
25	Verkauf von erschlossenen Baustellen											
688900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)										15.000
	<i>Bemerkung: Ertrag über Buchwert siehe Bu.St. 11402-461120 (45.300 €)</i>											
	Gesamteinzahlungen:											15.000
	Saldo Aus- und Einzahlungen:											- 15.000
11402	Liegenschaften, bebaute und unbebaute											
27	Erwerb und Abriss eines Hauses in der Trierer Straße											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau										65.000
	<i>Bemerkung: Erwerb und Abriss eines Hauses in der Trierer Straße</i>											
	Gesamtauszahlungen:											65.000
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land										42.250
	<i>Bemerkung: DE-Förderung mit 65%</i>											
	Gesamteinzahlungen:											42.250
	Saldo Aus- und Einzahlungen:											22.750

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

23.02.2023
10:19:38

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 3

Produkt											
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
11403	Bauhof, Gerätschaften usw.										
20	Beschaffung eines Aufsitzmähers										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge			8.000						
<i>Bemerkung: Beschaffung eines Aufsitzmähers</i>											
Gesamtauszahlungen:					8.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					8.000						
36501	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben										
18	Zuwendung für Umbau/Erweiterung Kindergarten Zerf										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände als Nutzungsberechtigt			10.000						
<i>Bemerkung: Abrechnung u. a. der Investitionen für Einrichtung prov. sechste Gruppe, Konvektomaten</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 Hauptplan 2023

23.02.2023
10:19:38

105 Paschel

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 3

Produkt											
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
36501	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben										
26	Beteiligung am Neubau einer Kita in Hentern										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst als Nutzungsberechtigt - Sonstige			50.000		250.000		200.000		
<i>Bemerkung: Beteiligung der OG Paschel am Neubau einer KiTa in Hentern</i>											
Gesamtauszahlungen:					50.000		250.000		200.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					50.000		250.000		200.000		
57301	Allg. Einrichtungen wie Mehrzweckhallen, Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser usw.										
1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		5.000	10.000		10.000				
<i>Bemerkung: vorsorgliche Einplanung</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000	10.000		10.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000	10.000		10.000			
Auszahlungen insgesamt:					5.000	78.000		325.000		200.000	
Einzahlungen insgesamt:								57.250			
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:					5.000	78.000		267.750		200.000	

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

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

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

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

C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für 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.

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	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	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	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2022	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		in €			
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0	248.750
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	0	248.750

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2020)		1.193.155,39
2	+ Ergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2021)	-36.341,22	1.156.814,17
3	+ (vorl.) Ergebnis des Haushaltsvorjahres (2022)	23.140,41	1.179.954,58
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2023)	4.995,00	1.184.949,58
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2024)	23.785,00	1.208.734,58
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2025)	-4.655,00	1.204.079,58

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	-10.823,51
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	3.614,59
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-15.669,75
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-36.341,22
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	23.140,41
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	4.995,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<i>-31.084,48</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	23.785,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-4.655,00
11	Summe		-11.954,48

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

lfd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	31.904,35	0,00	31.904,35
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	23.436,28	0,00	23.436,28
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	23.312,71	0,00	23.312,71
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-23.043,36	0,00	-23.043,36
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	25.723,01	0,00	25.723,01
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	32.495,00	0,00	32.495,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	<i>113.827,99</i>	<i>0,00</i>	<i>113.827,99</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	53.185,00	1.250,00	51.935,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	27.995,00	5.000,00	22.995,00
11	Summe	/	195.007,99	6.250,00	188.757,99

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	1.578.897,94	1.	Eigenkapital	1.156.814,17
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	153.962,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.193.155,39
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 36.341,22
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	153.962,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	558.704,41
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	1.423.380,94	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	558.704,41
1.2.1.	Wald, Forsten	228.985,98	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	179.921,77
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	111.027,06	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	378.782,64
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	158.305,20	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	904.849,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.306,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.907,70	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	34.370,20
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.840,00
1.3.	Finanzanlagen	1.555,00	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	3.530,20
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	55.253,29
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	1.555,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	226.937,95	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	1.739,30	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.621,60
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.739,30	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	48,30
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	225.198,65	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10.263,30
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.523,72	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	43.320,09
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	47,72	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.865,53
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	219.627,21			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.171,71			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.171,71			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	1.807.007,60		Summe Passiv	1.807.007,60

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2023/2024

105 Paschel

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten des
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-23.043,36	25.723,01 €	32.495,00 €	53.185,00 €	27.995,00 €	30.145,00 €
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.250,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
3	Zwischensumme	-23.043,36 €	25.723,01 €	32.495,00 €	51.935,00 €	22.995,00 €	25.145,00 €
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	freie Finanzspitze	-23.043,36 €	25.723,01 €	32.495,00 €	51.935,00 €	22.995,00 €	25.145,00 €

