

Ortsgemeinde Vierherrenborn

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024 - 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 16
3.2	Teilhaushalte - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	17 - 22
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	23 - 32
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	33 - 45
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	46 - 67
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	68 - 74
3.3	Stellenplan	75
3.4	Investitionsübersichten	76 - 80
4.	Anlagen	81
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	82 - 83
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	84
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	85
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	86
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	87 - 88
4.6	Tilgungsplan	89
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	90
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	91 - 93
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	94

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	19
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	48
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	50
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung	52
114221	Liegenschaften unbebaute Grundstücke, Jagdhaus	54
114300	Bauhof	35
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	21
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	25
281108	Seniorenveranstaltungen	26
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	27
362000	Jugendarbeit	28
365200	Kindergarten	29
366103	Kinderspielplätze	31
531001	Elektrizitätsversorgung	38
541101	Straßen, Gehwege	39
541103	Buswartehallen	41
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	42
553101	Friedhofsanlagen	43
553102	Gräber	44
553103	Leichenhallen	45
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	56
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	58
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	60
573102	Allgemeine Einrichtungen, Bürgerhaus	62
573109	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Grillhütte u. a.)	65
575200	Tourismusförderung	67
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	70
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	72

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Vierherrenborn für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2024	HJ 2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	267.490 Euro	272.810 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	306.205 Euro	306.100 Euro
der Jahresüberschuss auf	Euro	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	38.715 Euro	33.290 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	5.085 Euro	10.610 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.000 Euro	1.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	463.500 Euro	70.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-442.500 Euro	-69.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	437.415 Euro	58.390 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	HJ 2024	HJ 2025
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	312.500 Euro	69.000 Euro
zusammen auf	312.500 Euro	69.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

HJ 2024	HJ 2025
60.000 Euro	0 Euro

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

HJ 2024	HJ 2025
60.000 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 209.390 € in 2024 und 221.400 € in 2025.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2024	HJ 2025
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	390 v. H.	390 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	25 €	25 €
für den zweiten Hund	54 €	54 €
für jeden weiteren Hund	120 €	120 €
für den ersten gefährlichen Hund	470 €	470 €
für den zweiten gefährlichen Hund	1.015 €	1.015 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	2.250 €	2.250 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

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

	2024	2025
1) <u>Überlassung Reihengrab</u>		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	75 Euro	75 Euro
b) vom vollendeten 5. Lebensjahr	350 Euro	350 Euro
c) Beilegung Urne in eine bereits belegte Reihengrabstätte (nur möglich, wenn Restruhezeit noch 15 Jahre beträgt)	200 Euro	200 Euro
2) <u>Überlassung Urnengrabstätten</u>		
Für alle Aschenbeisetzungen bis zu 2 Urnen		
a) je Urnengrabstelle	200 Euro	200 Euro
b) Beilegung Urne	200 Euro	200 Euro
3) <u>Verleihung Nutzungsrecht an Wahlgrabstätten für Erd- und Urnenbestattung</u>		
a) nur 3er-Wahlgrabstätte	1.500 Euro	1.500 Euro
aa) Verlängerung des Nutzungsrechts pro Jahr	50 Euro	50 Euro
b) Beilegung Urne in eine bereits voll belegte Wahlgrabstätte nur möglich, wenn Restruhezeit noch 15 Jahre beträgt	200 Euro	200 Euro
4) <u>Benutzung Leichenhalle</u>		
a) Aufbewahrung einer Leiche	70 Euro	70 Euro
b) Aufbewahrung einer Urne	70 Euro	70 Euro
5) <u>Benutzung Kühlanlage</u>	20 Euro	20 Euro
6) <u>Grabherstellung</u>		
grundsätzlich nach tatsächlichem Aufwand, mindestens jedoch		
für ein Erwachsenengrab	370 Euro	370 Euro
für ein Kindergrab	180 Euro	180 Euro
für eine Beilegung	370 Euro	370 Euro
für ein Urnengrab	180 Euro	180 Euro

Im Übrigen wird auf die Regelungen in der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2022)	953.540	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2023)	894.490	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2024)	855.775	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2025)	822.485	Euro

§ 8
über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9
Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Vierherrenborn, den

Ortsgemeinde Vierherrenborn

- Erster Ortsbeigeordneter -

Hinweise:

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

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

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

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 205, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Vierherrenborn, den

Ortsgemeinde Vierherrenborn

- Erster Ortsbeigeordneter -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung
Die Ergebnisrechnung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt die periodisch abgegrenzten Erträge und Aufwendungen einschließlich der Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Beiträgen u.a. und der Bildung und Inanspruchnahme bzw. Auflösung von Rückstellungen für künftige finanzielle Lasten dar. Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.
2. Bilanz
Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab.
Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.
3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung
Die Finanzrechnung umfasst alle Ein- und Auszahlungen und stellt im Saldo die Veränderung des Bestandes bzw. Bedarfes an liquiden Mittel dar.
Da Investitionen nur mittelbar durch die folgenden Abschreibungen bzw. Auflösungen ergebniswirksam werden, ist der Finanzhaushalt einzige Ebene der Investitionsplanung und -finanzierung.

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

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.

Doppelhaushalte

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2022 / 2023

Haushalt 2022

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2022 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 241.525 € und Aufwendungen von 309.985 € einen Jahresfehlbetrag von 68.460 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 35.210 € aus.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt 2024/25 noch aus.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2022 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 153.610,21 € nach liquiden Mitteln i. H. v. 114.839,73 € zum 31.12.2021.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 318.500 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.000 € um 317.500 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 317.500 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2022 314.910,54 € entsprechend 1.606,69 € je Einwohner (196) nach 324.422,04 € entsprechend 1.663,70 € je Einwohner (195) zum 31.12.2021.

Haushalt 2023 (inkl. Nachtrag 2023)

Gesamtsummen

Der Haushalt 2023 inkl. 1. Nachtrag 2023 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 247.325 € und Aufwendungen von 306.375 € einen Jahresfehlbetrag von 59.050 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 32.700 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2024/25 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 157.651,04 € nach 153.610,21 € zum 31.12.2022.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 10.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.000 € um 9.000 €.
Zur Finanzierung des Bedarfs war keine Kreditaufnahme veranschlagt; diese sollte über die vorhandenen liquiden Mittel erfolgen.

Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Entwicklung der Investitionsverschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2023 307.891,41 € entsprechend 1.587,07 € je Einwohner (194) nach 314.910,54 € entsprechend 1.606,69 € je Einwohner (196) zum 31.12.2022.

Doppelhaushalt 2024 / 2025**Haushalt 2024****Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 267.490 € und Aufwendungen von 306.205 € einen Jahresfehlbetrag von 38.715 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 133.615 €

aus.

Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 63.500 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 22.200 €.

Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 41.300 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 2.500 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 43.800 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 43.800 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Nach der Haushaltsplanung 2024 entsteht so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 38.715 €.

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

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2024	114221-523100	1.500 €	+ 1.000 €	Mehrbedarf für Sanierung Jagdhaus

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. –fehlbetrag auszuweisen. Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 133.615 €, der den Bestand der liquiden Mittel mindert.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2023 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 157.651,04 € (Bilanzkonto). Für die Ortsgemeinde besteht trotz vorhandener liquider Mittel ein negatives Investitionsfinanzierungssaldo, so dass eine Finanzierung aus diesen Mitteln durchgeführt wurde und auch nach Bereinigung keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen können.

Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinlad-Pfalz (PEK-RP)

Das Programm PEK-RP richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast.

Durch die Entschuldung wird den Kommunen das Zinsänderungsrisiko dauerhaft abgenommen.

Die Entschuldung betrifft die von den kommunalen Kernhaushalten aufgenommenen Liquiditätskrediten zum Stichtag 31.12.2020.

Die Entschuldung betrifft sowohl die Tilgungs- als auch die Zinszahlungen, sodass die Kommunen mittel- und langfristig entlastet werden.

Infolge der Schuldübernahme müssen die entsprechenden Verbindlichkeiten nicht länger bilanziert werden.

Die Kommunen sind grundsätzlich verpflichtet, verbleibende Liquiditätskredite binnen 30 Jahre zu tilgen.

Durch die Teilnahme am PEK-RP fallen die bisherigen Leistungen aus dem kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) weg.

Die Ortsgemeinde Vierherrenborn nimmt nicht am PEK-RP teil.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

Unabhängig von der Teilnahme am PEK-RP soll die Ortsgemeinde gemäß § 105 Abs. 4 GemO ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Vierherrenborn zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, sodass ein Tilgungsplan entbehrlich ist.

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

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

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

Gemäß Planungen wird die Ortsgemeinde Vierherrenborn keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in den Planjahren aufnehmen (liquide Mittel ausreichend, F39), sodass auch auf diesen Nachweis an dieser Stelle verzichtet werden kann.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 463.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 80.000 € (davon 59.000 € aus Vorjahr) um 383.500 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 312.500 € eingeplant.

Der gemäß Planung für die Maßnahme „Umbau Bürgerhaus“ verbleibende Eigenanteil i. H. v. 71.000 € wird über liquide Mittel finanziert.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

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

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2023 beträgt 307.891,41 € entsprechend 1.587,07 € je Einwohner (194).

In 2024 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 312.500 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 8.700 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2024 auf 611.691,41 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 3.153,05 € (194 Einwohner).

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 272.810 € und Aufwendungen von 306.100 € einen Jahresfehlbetrag von 33.290 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 4.390 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 70.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen in Höhe von 1.000 € um 69.000 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 69.000 € eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene Einzelmaßnahmen.

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

Entwicklung der Verschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 69.000 € und der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 15.000 € entsteht zum Ende des HJ 2025 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 665.691,41 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 3.431,40 €.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	124.066	128.050	129.200	134.940	139.050	142.670
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	81.389	86.700	101.500	101.300	100.800	100.800
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.239	1.420	4.820	4.720	4.720	4.720
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.563	17.980	15.680	15.680	15.680	15.680
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.703	2.040	3.360	3.240	3.240	3.240
E7	Sonstige laufende Erträge	8.266	11.035	12.830	12.830	12.930	12.930
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	243.227	247.225	267.390	272.710	276.420	280.040
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.396	20.920	22.400	22.600	23.100	23.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.545	23.330	24.305	22.165	22.165	22.165
E11	Abschreibungen	63.565	63.700	63.500	63.300	62.400	62.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	157.688	180.425	173.565	177.065	180.465	184.065
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.284	12.150	8.935	8.770	8.770	8.770
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250.478	300.525	292.705	293.900	296.900	300.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.251	- 53.300	- 25.315	- 21.190	- 20.480	- 20.760
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.580	5.850	13.500	12.200	12.200	12.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.580	- 5.750	- 13.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.831	- 59.050	- 38.715	- 33.290	- 32.580	- 32.660
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.831	- 59.050	- 38.715	- 33.290	- 32.580	- 32.660
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	124.012	128.050	129.200	134.940	139.050	142.670
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	62.521	67.500	82.300	82.300	82.300	82.300
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440	620	3.920	3.920	3.920	3.920
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.166	17.980	15.680	15.680	15.680	15.680

Ergebnis- und Finanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.277	2.040	3.360	3.240	3.240	3.240
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	19.581	9.035	10.730	10.730	10.730	10.730
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	234.998	225.225	245.190	250.810	254.920	258.540
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.748	18.670	19.900	20.100	20.600	20.900
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.251	23.330	24.305	22.165	22.165	22.165
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	160.258	180.425	173.565	177.065	180.465	184.065
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.841	12.150	8.935	8.770	8.770	8.770
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	184.097	234.575	226.705	228.100	232.000	235.900
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50.900	- 9.350	18.485	22.710	22.920	22.640
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.102	5.850	13.500	12.200	12.200	12.000
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 2.102	- 5.750	- 13.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	48.798	- 15.100	5.085	10.610	10.820	10.740
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	48.798	- 15.100	5.085	10.610	10.820	10.740
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			20.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.150	1.000	1.000	1.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	1.000	21.000	1.000		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			65.000	60.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	916	10.000	398.500	10.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	916	10.000	463.500	70.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.234	- 9.000	- 442.500	- 69.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	50.032	- 24.100	- 437.415	- 58.390	10.820	10.740
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			312.500	69.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	9.512	8.600	8.700	15.000	15.800	15.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.512	- 8.600	303.800	54.000	- 15.800	- 15.000
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		32.700				
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	38.770					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	7.560					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	9.310					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 40.520	32.700				
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			133.615	4.390	4.980	4.260
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			133.615	4.390	4.980	4.260
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 50.032	24.100	437.415	58.390	- 10.820	- 10.740
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	7.560					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	9.310					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.750					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 51.782	24.100	437.415	58.390	- 10.820	- 10.740
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	38.770	- 32.700				
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	39.287	- 23.700	- 3.615	- 4.390	- 4.980	- 4.260
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Vierherrenborn

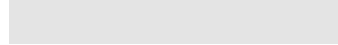
Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
-------------	------------------------------	---	---	---	---	---	---

95. Saldo



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | TH Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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

Teilhaushalt: 1 TH Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			120			
E7	Sonstige laufende Erträge		2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.000	2.220	2.100	2.200	2.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.348	12.590	13.100	13.200	13.500	13.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25	25	25	25	25	25
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.133	3.110	2.455	2.155	2.155	2.155
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.506	15.725	15.580	15.380	15.680	15.780
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.506	- 13.725	- 13.360	- 13.280	- 13.480	- 13.580
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 11.506	- 13.725	- 13.360	- 13.280	- 13.480	- 13.580
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 11.506	- 13.725	- 13.360	- 13.280	- 13.480	- 13.580
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.118	- 13.475	- 12.960	- 12.880	- 13.180	- 13.280
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	- 10.118	- 13.475	- 12.960	- 12.880	- 13.180	- 13.280

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge		2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge		2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.348	12.590	13.100	13.200	13.500	13.600
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.546	7.640	7.000	7.100	7.300	7.400
501100 Bürgermeister/Ortsbürgermeister (Aufwandsentschädigung)						
501200 Beigeordnete ** s. 501000	114	200				
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen	706	500	1.500	1.500	1.500	1.500
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** für ehrenamtl. Ortsbürgermeister (lt. Rückmeldung Personalamt)	2.982	2.250	2.500	2.500	2.500	2.500
511300 Ehrensold		2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25	25	25	25	25	25

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** DRK-Beitrag	25	25	25	25	25	25
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.133	3.110	2.135	2.155	2.155	2.155
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung (21 €/ Monat)	252	260	260	260	260	260
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	548	500				
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkostenpauschale (30 €/ Monat), Internetseite	634	660	600	600	600	600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Ratsitzungen etc.		400	90	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	444	470	480	480	480	480
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	109	300	230	240	240	240
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz	107	120	125	125	125	125
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	40	250	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.506	15.725	15.260	15.380	15.680	15.780
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.506	- 13.725	- 13.160	- 13.280	- 13.480	- 13.580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.506	- 13.725	- 13.160	- 13.280	- 13.480	- 13.580
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.506</u>	<u>- 13.725</u>	<u>- 13.160</u>	<u>- 13.280</u>	<u>- 13.480</u>	<u>- 13.580</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.223	- 13.475	- 12.760	- 12.880	- 13.180	- 13.280
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>- 10.223</u>	<u>- 13.475</u>	<u>- 12.760</u>	<u>- 12.880</u>	<u>- 13.180</u>	<u>- 13.280</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442410 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i> <i>** 50 % Erstattung der Erfrischungsgelder</i>			120 120			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			120			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** 2024: Europa-/Kommunalwahl (Erfrischungsgelder 235 €, Stimmzettelkosten 65 €, ..)</i>			320 320			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			320			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 200			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 200			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 200</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	105		- 200			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>105</u>		<u>- 200</u>			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumpflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	332	400	400	200		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			300	300	300	300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	332	400	700	500	300	300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586	1.850	1.030	1.030	1.030	1.030
E11	Abschreibungen	1.761	1.900	1.900	1.700	1.500	1.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.633	2.800	3.400	3.500	3.500	3.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.980	6.550	6.330	6.230	6.030	6.030
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.649	- 6.150	- 5.630	- 5.730	- 5.730	- 5.730
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.649	- 6.150	- 5.630	- 5.730	- 5.730	- 5.730
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.649	- 6.150	- 5.630	- 5.730	- 5.730	- 5.730
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.852	- 4.650	- 4.130	- 4.230	- 4.230	- 4.230
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			65.000	60.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			65.000	60.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 65.000	- 60.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.852	- 4.650	- 69.130	- 64.230	- 4.230	- 4.230

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Verkehrs- und Verschönerungsverein).		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumpflege		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112	200	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	112	200	200	200	200	200
** Sachaufwand für Kirmes 50 € + Martinsumzug 150 €						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			300	300	300	300
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige			300	300	300	300
** 200 € Kulturverein, Karnevalsfreunde, 100 € FFW						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	112	200	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 112	- 200	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 112	- 200	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 112	- 200	- 500	- 500	- 500	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 112	- 200	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 112	- 200	- 500	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394	400	400	400	400	400
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	394	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	394	400	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 394	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 394	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 394</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 394	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 394</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	300				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	300	300				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	300	300				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300	- 300				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300	- 300				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 300	- 300				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 500	- 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>	- 500	- 300				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Förderung einer attraktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche durch die Förderung der Jugendarbeit der Ortsvereine und von Jugendfreizeitmaßnahmen.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Jugendliche
Familien
Kinder

Ziel

Sachziele:

Bedarfsgerechtes Angebot
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche
Verbesserung des Freizeitangebots

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten			300	300	300	300
** Jugendzeitplatz						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			300	300	300	300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			300	300	300	300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			300	300	300	300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen derzeit den Kindergarten in der Ortsgemeinde Zerf. Die Ortsgemeinde hat sich an den ungedeckten Personal- und Sachkosten zu beteiligen. Berechnungsgröße hierfür ist die Kinderzahl.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	1.429	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.429	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.333	2.500	3.100	3.200	3.200	3.200
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenanteil am KiGa	1.333	2.500	3.100	3.200	3.200	3.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.762	4.000	4.600	4.700	4.700	4.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.762	- 4.000	- 4.600	- 4.700	- 4.700	- 4.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.762	- 4.000	- 4.600	- 4.700	- 4.700	- 4.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.762	- 4.000	- 4.600	- 4.700	- 4.700	- 4.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.766	- 2.500	- 3.100	- 3.200	- 3.200	- 3.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			65.000	60.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2024: Kostenbeteiligung 6. provisorische Gruppe (Abrechnung ausstehend) i. H. v. 5.000 € und zusätzlich 120.000 € Kostenbeteiligung Erweiterung KiTa Zerf (davon jeweils 60.000 € in 2024+2025)			65.000	60.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			65.000	60.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 65.000	- 60.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.766</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 68.100</u>	<u>- 63.200</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

8 Kindergarten - Kostenbeteiligung						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	60.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000	- 60.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2024	VE - Planjahr 2025	Anteil 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil nach 2027
VE-Auszahlungen	60.000		60.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	332	400	400	200		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	332	400	400	200		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	332	400	400	200		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80	1.250	430	430	430	430
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	200	200	200	200
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	100	100	100	100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** u. a. Beschilderung		150	50	50	50	50
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptinspektion	80	100	80	80	80	80
E11 Abschreibungen	332	400	400	200		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	332	400	400	200		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	412	1.650	830	630	430	430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 80	- 1.250	- 430	- 430	- 430	- 430
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 80	- 1.250	- 430	- 430	- 430	- 430
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 80</u>	<u>- 1.250</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 80	- 1.250	- 430	- 430	- 430	- 430
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>- 80</u>	<u>- 1.250</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>	<u>- 430</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
		541104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)
		553102	Gräber
		553103	Leichenhallen
		553104	Urnenwand
5541	Naturschutz und Landschaftspflege	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.088	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.239	1.420	1.320	1.220	1.220	1.220
E7	Sonstige laufende Erträge	7.944	7.400	8.500	8.500	8.500	8.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.271	21.020	22.020	21.920	21.920	21.920
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.753	4.900	9.300	9.400	9.600	9.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812	4.950	3.040	3.050	3.050	3.050
E11	Abschreibungen	28.943	29.100	29.100	29.100	29.000	29.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	475	1.150	1.035	1.055	1.055	1.055
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.983	40.100	42.475	42.605	42.705	42.905
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.712	- 19.080	- 20.455	- 20.685	- 20.785	- 20.985
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	478	950	9.000			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 478	- 950	- 9.000			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 11.190	- 20.030	- 29.455	- 20.685	- 20.785	- 20.985
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.445	2.800	4.500	4.500	4.700	4.700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.120	3.950	6.710	6.820	6.820	7.020
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.070	- 16.080	- 22.745	- 13.865	- 13.965	- 13.965
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.103	20	- 6.745	2.235	2.035	2.035
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.150	1.000	1.000	1.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	1.000	1.000	1.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	26.000	10.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	26.000	10.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	- 9.000	- 25.000	- 9.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	9.253	- 8.980	- 31.745	- 6.765	2.035	2.035

Leistung 114300 - Bauhof									
Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Produkten verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2024 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Mittelwert	in %	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
114201	Liegenschaften	- €	100,00 €	50,00 €	1%	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
541101	Gemeindestraßen und sonst. öffentl. Verkehrsraum	758,52 €	1.600,00 €	1.179,26 €	23%	2.500,00 €	2.500,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
551101	öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	614,04 €	900,00 €	757,02 €	14%	1.600,00 €	1.600,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
553101	Friedhofsanlage	72,24 €	300,00 €	186,12 €	4%	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
555900	Feld-, Landwirtschafts- u. sonst. Wirtschaftswege	1.047,48 €	4.510,00 €	2.778,74 €	53%	6.010,00 €	6.120,00 €	6.120,00 €	6.320,00 €
573102	Allg. Einrichtungen	72,24 €	500,00 €	286,12 €	5%	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Gesamt		2.564,52 €	7.910,00 €	5.237,26 €	100%	11.210 €	11.320 €	11.520 €	11.720 €
		1.025,58 €	7.910,00 €			11.210 €	11.320 €	11.520 €	11.720 €

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.753	4.900	9.300	9.400	9.600	9.800
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.513	3.200	6.600	6.700	6.900	7.000
** ##						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42	300	500	500	500	500
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	154	400	2.000	2.000	2.000	2.100
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen		900				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	43	100	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	623	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	408	600	1.000	1.000	1.000	1.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	155	500	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	60		100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	193	750	610	620	620	620
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500	200	200	200	200
** Schulungen z. B. Baumschnitt/ Spielplatzkontrollen						
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	34	80	50	50	50	50
** arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Untersuchungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.</i>	159	170	360	370	370	370
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.568	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.568	- 6.750	- 11.210	- 11.320	- 11.520	- 11.720
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.568	- 6.750	- 11.210	- 11.320	- 11.520	- 11.720
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.565	6.750	11.210	11.320	11.520	11.720
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 4					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	126					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			16.000			
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>**</i> <i>* Neuveranschlagung Anschaffung Rasenmähertraktor</i> <i>* Neuveranschlagung weiterer Gerätschaften</i>			16.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			16.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 16.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	126		- 16.000			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

19 Bauhoffahrzeuge und -geräte	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		16.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 16.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531001	Elektrizitätsversorgung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verlustabdeckung Energieprojekte AöR		
Bemerkung		
Elektrizitätsversorgung		
Auftraggeber		
Gesetze, Ratsbeschlüsse		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	478	950	9.000			
573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** geplante Auflösung zum 31.12.2023 (Verlustabdeckung 2023 wird in 2024 verbucht)	478	950	9.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 478	- 950	- 9.000			
E20 Ordentliches Ergebnis	- 478	- 950	- 9.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 478</u>	<u>- 950</u>	<u>- 9.000</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 950	- 9.000			
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>- 950</u>	<u>- 9.000</u>			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.799	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.799	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
E7 Sonstige laufende Erträge	7.944	7.400	8.500	8.500	8.500	8.500
462500 Konzessionsabgaben	7.944	7.400	8.500	8.500	8.500	8.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.743	19.200	20.300	20.300	20.300	20.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.100	750	750	750	750
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Straßenunterhaltung, Winterdienst		2.000	700	700	700	700
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** u. a. Verkehrszeichen		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	28.492	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	28.492	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125	150	125	125	125	125
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Einzelrisiko für Wegereinigungs- und Streupflicht	125	150	125	125	125	125

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.617	30.750	29.375	29.375	29.375	29.375
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.874	- 11.550	- 9.075	- 9.075	- 9.075	- 9.075
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.874	- 11.550	- 9.075	- 9.075	- 9.075	- 9.075
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	759	1.600	2.500	2.500	2.600	2.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	759	1.600	2.500	2.500	2.600	2.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 759	- 1.600	- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.632	- 13.150	- 11.575	- 11.575	- 11.675	- 11.675
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.566	3.550	5.125	5.125	5.025	5.025
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	10.000	10.000		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen		10.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	10.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 10.000	- 10.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	7.566	- 6.450	- 4.875	- 4.875	5.025	5.025

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2	10	10	10	10	10
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	2	10	10	10	10	10
<i>** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2	10	10	10	10	10
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>	<u>- 10</u>

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	257	300	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	257	300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	257	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	50	50	50	50
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	322	400	400	400	400	400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	322	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	322	500	450	450	450	450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 65	- 200	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 65	- 200	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614	900	1.600	1.600	1.700	1.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	614	900	1.600	1.600	1.700	1.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 614	- 900	- 1.600	- 1.600	- 1.700	- 1.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 679	- 1.100	- 1.750	- 1.750	- 1.850	- 1.850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 614	- 1.000	- 1.650	- 1.650	- 1.750	- 1.750
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	- 614	- 1.000	- 1.650	- 1.650	- 1.750	- 1.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32	100	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101	850	420	430	430	430
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	66	350	120	130	130	130
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	35	500	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						
E11 Abschreibungen	129	200	200	200	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	129	200	200	200	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	79	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	79	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	309	1.150	720	730	630	630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 277	- 1.050	- 620	- 630	- 530	- 530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 277	- 1.050	- 620	- 630	- 530	- 530
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72	300	400	400	400	400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	72	300	400	400	400	400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 72	- 300	- 400	- 400	- 400	- 400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 349	- 1.350	- 1.020	- 1.030	- 930	- 930
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 198	- 1.250	- 920	- 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	- 198	- 1.250	- 920	- 930	- 930	- 930

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169	1.350	1.250	1.150	1.150	1.150
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	370	550	350	350	350	350
** Erstattung Grabherstellungskosten						
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	799	800	900	800	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.169	1.350	1.250	1.150	1.150	1.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		550	350	350	350	350
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		550	350	350	350	350
** Grabherstellungskosten						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 51					
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 51					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	- 51	550	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.220	800	900	800	800	800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.220	800	900	800	800	800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.220</u>	<u>800</u>	<u>900</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	370					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.150	1.000	1.000	1.000		
682700 Grabnutzungsentgelte	2.150	1.000	1.000	1.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	1.000	1.000	1.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	1.000	1.000	1.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.520</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70	70	70	70	70	70
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	70	70	70	70	70	70
** Leichenhallenbenutzung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70	70	70	70	70	70
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89	250	170	170	170	170
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	89	200	120	120	120	120
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	127	140	190	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	127	140	190	200	200	200
** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	216	390	360	370	370	370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 146	- 320	- 290	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 146	- 320	- 290	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 146	- 320	- 290	- 300	- 300	- 300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 144	- 320	- 290	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 144	- 320	- 290	- 300	- 300	- 300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.498	6.600	6.600	6.600	6.300	6.300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.500	3.500	3.500	3.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.563	17.980	15.380	15.380	15.380	15.380
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.703	2.040	3.240	3.240	3.240	3.240
E7	Sonstige laufende Erträge	322	1.635	2.230	2.230	2.230	2.230
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.087	28.255	30.950	30.950	30.650	30.650
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	296	3.430				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.147	16.530	20.235	18.085	18.085	18.085
E11	Abschreibungen	32.861	32.700	32.500	32.500	31.900	31.900
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.675	7.890	5.445	5.560	5.560	5.560
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.979	60.550	58.180	56.145	55.545	55.545
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.892	- 32.295	- 27.230	- 25.195	- 24.895	- 24.895
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 11.892	- 32.295	- 27.230	- 25.195	- 24.895	- 24.895
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.120	3.950	6.710	6.820	6.820	7.020
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.120	- 3.950	- 6.710	- 6.820	- 6.820	- 7.020
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.012	- 36.245	- 33.940	- 32.015	- 31.715	- 31.915
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.276	- 10.145	- 8.040	- 6.115	- 6.115	- 6.315
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			20.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	916		372.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	916		372.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 916		- 352.500			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	27.360	- 10.145	- 360.540	- 6.115	- 6.115	- 6.315

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.380	9.980				
441200 Mieten und Pachten	9.380	9.980				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.479	2.040				
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	600					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.879	2.040				
E7 Sonstige laufende Erträge	90	90				
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	90	90				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.950	12.110				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.590	3.200				
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	846	1.000				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.504	2.000				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	240	200				
E11 Abschreibungen	1.261	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)						
539900 Sonstige Abschreibungen	1.261	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	913	1.200				
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	77	50				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	248	500				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	442	500				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<i>568100 Grundsteuer</i>	<i>146</i>	<i>150</i>				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.764	5.700	1.300	1.300	1.300	1.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.186	6.410	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.186	6.410	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100				
<i>581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		<i>100</i>				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100				
<u>E23</u> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>7.186</u>	<u>6.310</u>	<u>- 1.300</u>	<u>- 1.300</u>	<u>- 1.300</u>	<u>- 1.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.404	7.610				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>6.404</u>	<u>7.610</u>				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			20	20	20	20
441200 Mieten und Pachten			20	20	20	20
** Landpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden			600	600	600	600
** Glascontainer						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			620	620	620	620
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500	500	500	500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			500	500	500	500
** Baumkataster						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			120	120	120	120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			120	120	120	120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			20	20	20	20
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			20	20	20	20
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			22.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** Neuveranschlagung: Für den geplanten Neubau des Feuerwehrgerätehauses hat die Ortsgemeinde laut getroffener Vereinbarungen der Verbandsgemeinde ein voll erschlossenes Grundstück zur Verfügung zu stellen. Erschließungskosten (neuer Wasseranschluss und abflusslose Grube inkl. Einbau) i. H. v. rd. 20.000 €, Vermessungs- und Parzellierungskosten i. H. v. 2.500 €			22.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			22.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 22.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des <u>Teilhaushalts</u>			- 22.480	20	20	20

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

17 Erschließung Grundstück FWGH	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.500				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung der ehem. Lehrerdienstwohnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114211 Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i>			6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten</i>			840 840	840 840	840 840	840 840
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			6.840	6.840	6.840	6.840
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> 523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i> 529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger etc</i>			1.000 400 500 100	1.050 450 500 100	1.050 450 500 100	1.050 450 500 100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> 568100 <i>Grundsteuer</i>			1.025 900 125	1.075 950 125	1.075 950 125	1.075 950 125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			2.025	2.125	2.125	2.125
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			4.815	4.715	4.715	4.715
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			4.815	4.715	4.715	4.715
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>4.815</u>	<u>4.715</u>	<u>4.715</u>	<u>4.715</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			4.815	4.715	4.715	4.715
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			200.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114211 Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planung 20.000 €, Baukosten 180.000 € (geschätzte Kosten). Geplante Sanierung der Heizungsanlage, Fenster und Außenfassade (ggf. mit Dämmung), Dach mit Dämmung Fördermöglichkeiten wie BAFA wurden geprüft und werden auch beantragt.			200.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			200.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 200.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 195.185</u>	<u>4.715</u>	<u>4.715</u>	<u>4.715</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114211 Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung:

20 Sanierung Wohnhaus ehem. Lehrerdienstwohnung						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114221	Liegenschaften bebaute Grundstücke, Jagdhaus	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung des Jagdhauses

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114221 Liegenschaften bebaute Grundstücke, Jagdhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.360	3.360	3.360	3.360
441200 Mieten und Pachten			3.360	3.360	3.360	3.360
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.200	1.200	1.200	1.200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten			1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			4.560	4.560	4.560	4.560
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.030	1.030	1.030	1.030
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			400	400	400	400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** in 2024 einmalig 1.000 € für Sanierung			1.500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wartung Gastank etc			130	130	130	130
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			280	290	290	290
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Mieta Gastank am Jagdhaus			50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.			200	210	210	210
568100 Grundsteuer			30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			2.310	1.320	1.320	1.320
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			2.250	3.240	3.240	3.240
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			2.250	3.240	3.240	3.240
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>2.250</u>	<u>3.240</u>	<u>3.240</u>	<u>3.240</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			2.250	3.240	3.240	3.240
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114221 Liegenschaften bebaute Grundstücke, Jagdhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>2.250</u>	<u>3.240</u>	<u>3.240</u>	<u>3.240</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105	310	205	205	205	205
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	105	110	105	105	105	105
** Betriebskostenbeiträge (Staatlicher Revierdienst)						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		200	100	100	100	100
** Untermehmereinsatz (vorsorgl. Ansatz)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	287	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	287	300	300	300	300	300
** Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	392	610	505	505	505	505
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 392	- 610	- 505	- 505	- 505	- 505
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 392	- 610	- 505	- 505	- 505	- 505
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 392	- 610	- 505	- 505	- 505	- 505
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 392	- 610	- 505	- 505	- 505	- 505

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 392</u>	<u>- 610</u>	<u>- 505</u>	<u>- 505</u>	<u>- 505</u>	<u>- 505</u>

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten ** Jagdpacht	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	
E7	Sonstige laufende Erträge 462900 Sonstige laufende Erträge ** WWSVP		1.315 1.315	1.750 1.750	1.750 1.750	1.750 1.750	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.000	7.315	7.750	7.750	7.750	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenpauschale 10 % Jagdpacht 525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** ## Überschuss als Auszahlungsermächtigung zur Bildung der Verbindlichkeit der Jagdgenossenschaft	5.900 556	420 420	7.300 600	7.300 600	7.300 600	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige 569400 Aufwendungen für Schadensfälle ** Wildschadenersätze 569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile	100 100	4.850 100 250 4.500	450 200 250	450 200 250	450 200 250	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.000	5.270	7.750	7.750	7.750	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.045				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis		2.045				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>2.045</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.360	2.045				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>16.360</u>	<u>2.045</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.697	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.697	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.723					
441200 Mieten und Pachten	7.723					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	421					
E7 Sonstige laufende Erträge	232	230	480	480	480	480
462900 Sonstige laufende Erträge	232	230	480	480	480	480
** Nutzung einer Kabeltrasse und Leitungsrecht Wasserleitung auf gemeindlichem Wirtschaftsweg						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.073	4.930	5.180	5.180	5.180	5.180
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	735	2.500	500	500	500	500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	735	2.500	500	500	500	500
** Freischneiderarbeiten u.ä.						
E11 Abschreibungen	22.022	22.100	22.100	22.100	21.700	21.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	292	300	300	300	300	300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	21.730	21.800	21.800	21.800	21.400	21.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.757	24.600	22.600	22.600	22.200	22.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.684	- 19.670	- 17.420	- 17.420	- 17.020	- 17.020

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.684	- 19.670	- 17.420	- 17.420	- 17.020	- 17.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.047	3.350	6.010	6.120	6.120	6.320
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.047	3.350	6.010	6.120	6.120	6.320
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.047	- 3.350	- 6.010	- 6.120	- 6.120	- 6.320
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.731</u>	<u>- 23.020</u>	<u>- 23.430</u>	<u>- 23.540</u>	<u>- 23.140</u>	<u>- 23.340</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.593	- 5.620	- 6.030	- 6.140	- 6.140	- 6.340
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>6.593</u>	<u>- 5.620</u>	<u>- 6.030</u>	<u>- 6.140</u>	<u>- 6.140</u>	<u>- 6.340</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.801	1.900	1.900	1.900	1.600	1.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.801	1.900	1.900	1.900	1.600	1.600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.500	3.500	3.500	3.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen			3.500	3.500	3.500	3.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.460	2.000				
441200 Mieten und Pachten	1.460	2.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	804		600	600	600	600
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	804		600	600	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.065	3.900	6.000	6.000	5.700	5.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	296	3.430				
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	214	2.400				
502910 Sonstige (Aushilfskräfte) - Vergütungen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	16	200				
503900 Sonstige	0					
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	60					
504900 Sonstige	0	800				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4	30				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817	10.000	9.150	7.950	7.950	7.950
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser/Abwasser, A.R.T, Strom, Heizöl	1.039	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** in 2024: E-Check	35	3.200	1.600	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	86	300	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	227	350	250	250	250	250
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Reinigung, Kehrgebühren, Wartung Kleinkläranlage, Prüfung Feuerlöscher, Legionellenprüfung, in 2024: E-Check	431	650	2.100	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	9.451	9.100	8.900	8.900	8.700	8.700
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.220	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	500	300	300	100	100
539900 Sonstige Abschreibungen	231	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.254	1.400	2.750	2.800	2.800	2.800
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.	1.254	1.400	2.750	2.800	2.800	2.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.818	23.930	20.800	19.650	19.450	19.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.753	- 20.030	- 14.800	- 13.650	- 13.750	- 13.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.753	- 20.030	- 14.800	- 13.650	- 13.750	- 13.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72	500	600	600	600	600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	72	500	600	600	600	600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 72	- 500	- 600	- 600	- 600	- 600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.825	- 20.530	- 15.400	- 14.250	- 14.350	- 14.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 568	- 13.330	- 8.400	- 7.250	- 7.250	- 7.250
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			20.000			
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** Eigenleistungen			20.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	916		150.000			

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Im Rahmen der Sanierung soll ein Außentreppenlift, eine Behindertentoilette, allgemeine Verbesserungsarbeiten und evtl. auch die Erneuerung der Heizungsanlage vorgenommen werden. Erste Kostenberechnung = 100.000 € Baukosten + 15.000 € Planungskosten; bewilligtel-Stock-Förderung i. H. v. 59.000 € (eingebucht in 2023, wird kreditmindernd eingesetzt). Gem. Beschlussfassung vom November 2023 hat sich nachfolgende Änderung ergeben: Die bisher geplante Toilettenanlage im Küchenbereich für Behinderte ist als Anbau im Außenbereich vor der Treppenanlage vorzusehen. Diese Änderung hat zur Folge, dass ein Bauantrag gestellt werden muss, da es sich um eine wesentliche bauliche Veränderung handelt. Daraus resultierend kann die Frist für den Baubeginn bis 31.12.2023 nicht eingehalten werden. Es ist eine Fristverlängerung mit Termin zum 31.07.2024 zu beantragen. Es entstehen Mehrkosten, die vorher nicht in der Kostenberechnung vorgesehen waren. Dafür wird ein Antrag auf Aufstockung der Förderung gestellt. Die Kosten nach aktualisierter Kostenberechnung belaufen sich auf 150.000 € (für Planung und Bau).	916		150.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	916		150.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 916		- 130.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.484</u>	<u>- 13.330</u>	<u>- 138.400</u>	<u>- 7.250</u>	<u>- 7.250</u>	<u>- 7.250</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

1 Umbau des Bürgerhauses (ehem. Schule)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	50	50	50	50
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	127	200	200	200	200	200
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>	127	200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14	20	20	25	25	25
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	14	20	20	25	25	25
<i>** Neuordnung der Gebäude- und Inhaltsversicherung mit + 15%; zudem erfolgt eine Anpassung bedingt der Preisentwicklung mit den Indizes des Statistischen Bundesamtes von 1% für die Inhaltsversicherung und 8% bei der Gebäudeversicherung.</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141	320	270	275	275	275
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 141	- 320	- 270	- 275	- 275	- 275
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 141	- 320	- 270	- 275	- 275	- 275
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 141</u>	<u>- 320</u>	<u>- 270</u>	<u>- 275</u>	<u>- 275</u>	<u>- 275</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14	- 120	- 70	- 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>- 14</u>	<u>- 120</u>	<u>- 70</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>	<u>- 75</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	107	120	120	120	120	120
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag "Erholungsgebiet Hochwald e.V."	107	120	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107	120	120	120	120	120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 107	- 120	- 120	- 120	- 120	- 120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 107	- 120	- 120	- 120	- 120	- 120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 107</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 107	- 120	- 120	- 120	- 120	- 120
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>- 107</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>	<u>- 120</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | TH Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Vierherrenborn

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	124.066	128.050	129.200	134.940	139.050	142.670
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62.471	67.500	82.300	82.300	82.300	82.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	186.537	195.550	211.500	217.240	221.350	224.970
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	156.030	177.600	170.140	173.540	176.940	180.540
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.030	177.600	170.140	173.540	176.940	180.540
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.507	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.102	4.900	4.500	12.200	12.200	12.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
E20	Ordentliches Ergebnis	28.405	13.150	36.960	31.600	32.310	32.530
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	28.405	13.150	36.960	31.600	32.310	32.530
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.389	13.150	36.960	31.600	32.310	32.530
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	28.389	13.150	36.960	31.600	32.310	32.530

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	124.066	128.050	129.200	134.940	139.050	142.670	
401100 Grundsteuer A ** 390 %	12.858	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	
401200 Grundsteuer B ** 465 %	18.157	18.400	18.200	18.200	18.200	18.200	
401310 Gewerbesteuer ** 380 %	4.652	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0000362 von geschätzter Masse von 2.279 Mio. € (2024), 2.420 Mio. € (2025), 2.525 Mio. € (2026), 2.619 Mio. € (2026)	77.862	80.250	82.500	87.600	91.400	94.800	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000001764 von geschätzter Masse von 351 Mio. € (Jahr 2024), 362 Mio. € (Jahr 2025), 370 Mio. € (Jahr 2026), 377 Mio. € (Jahr 2027)	1.015	1.000	600	640	650	670	
403300 Hundesteuer ** gem. JHV	1.569	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0000362 von geschätzter Masse von 239 Mio. € (2024), 254 Mio. € (2025), 261 Mio. € (2026), 267 Mio. € (2027)	7.953	9.300	8.600	9.200	9.500	9.700
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62.471	67.500	82.300	82.300	82.300	82.300
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land	62.471					
411110 Schlüsselzuweisungen A		67.500	82.300	82.300	82.300	82.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	186.537	195.550	211.500	217.240	221.350	224.970
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	156.030	177.600	170.140	173.540	176.940	180.540
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** s. Konto 544200	12.739					
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : 365 %)	520	450	440	440	440	440
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** ## VG- Umlage (37,50 %) = 79.044 und Kreisumlage (43 %) = 90.636,69 € von Umlagemasse 2024 i. H. v. 210.783€	142.771	177.150	169.700	173.100	176.500	180.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	156.030	177.600	170.140	173.540	176.940	180.540
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.507	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	30.507	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	30.507	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.491	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	30.491	17.950	41.360	43.700	44.410	44.430

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.102	4.900	4.500	12.200	12.200	12.000
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		500				
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen geplanter Kreditneuaufnahmen 2024/2025		2.200	2.300	10.000	10.000	10.000
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	886	900	900	900	900	800
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.217	1.200	1.200	1.200	1.200	1.100
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.102	4.900	4.500	12.200	12.200	12.000
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		500				
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen geplanter Kreditneuaufnahmen 2024/2025		2.200	2.300	10.000	10.000	10.000
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	886	900	900	900	900	800
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.217	1.200	1.200	1.200	1.200	1.100
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.102	- 4.800	- 4.400	- 12.100	- 12.100	- 11.900
F35 Aufnahme von Investitionskrediten			312.500	69.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditneuaufnahme gem HH 2022/2023: für 2023 nach der beschlossenen Haushaltsplanung kein Kredit mehr			312.500	69.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	9.512	8.600	8.700	15.000	15.800	15.000
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	9.512	8.600	8.700	15.000	15.800	15.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.512	- 8.600	303.800	54.000	- 15.800	- 15.000
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		32.700				

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)		32.700				
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	38.770					
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	38.770					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 38.770	32.700				
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			133.615	4.390	4.980	4.260
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)			133.615	4.390	4.980	4.260
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			133.615	4.390	4.980	4.260
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 48.282	24.100	437.415	58.390	- 10.820	- 10.740
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 48.282	24.100	437.415	58.390	- 10.820	- 10.740
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	38.770	- 32.700				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11.614	- 13.400	- 13.100	- 27.100	- 27.900	- 26.900
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 50.384	19.300	433.015	46.290	- 22.920	- 22.640
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) TH Zentrale Verwaltung							
Beamte							
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	0,000	0,000	Ortsbürgermeister Ortsbürgermeister
Ortsbürgermeister	KomAEVO		0,000	0,000	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	

**Ortsgemeinde Vierherrenborn
Investitionsübersicht 2024**

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					liquide Mittel €	Kredite €
			Beiträge	Zuweisungen	Erstattungen / Eigen- leistungen	Verkaufs- erlöse			
			€	€	€	€	€		
114202.17	Liegenschaften Erschließung Grundstück FWGH	22.500					0	22.500	
114211.20	Liegenschaften Sanierung Wohnhaus ehem. Lehrerdienstwohnung	200.000					0	200.000	
114300.19	Bauhof Anschaffung Gerätschaften/Maschinen	16.000					0	16.000	
365200.8	Kindergarten Kostenbeteiligung an 6. provisorischer Gruppe	5.000					0	5.000	
365200.8	Kindergarten Kostenbeteiligung an Erweiterung	60.000					0	60.000	
541101.1010	Unvorhersehbares	10.000					0	10.000	
573102.1	Bürgerhaus Umbau	150.000		59.000*	20.000		71.000	0	
Summen		463.500	0	0	20.000	0		313.500	
553102.99	Grabnutzungsentgelte					1.000		-1.000	
Summen		463.500	0	59.000	20.000	1.000	71.000	312.500	
				80.000					

* = Bewilligung aus Vorjahr, steht als Kassenrest zur Gegenfinanzierung zur Verfügung

**Ortsgemeinde Vierherrenborn
Investitionsübersicht 2025**

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung					liquide Mittel €	Kredite €
			Beiträge	Zuwei- sungen	Erstattungen / Eigen- leistungen	Verkaufs- erlöse			
			€	€	€	€	€		
365200.8	Kindergarten Kostenbeteiligung an Erweiterung	60.000					0	60.000	
541101.1010	Unvorhersehbares	10.000					0	10.000	
Summen		70.000	0	0	0	0	0	70.000	
553102.99	Grabnutzungsentgelte					1.000	0	-1.000	
Summen		70.000	0	0	0	1.000	0	69.000	
				1.000					

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

07.02.2024
09:50:23

140 Vierherrenborn

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 4

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
17	Erschließung Grundstück FWGH										
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen			22.500						
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Für den geplanten Neubau des Feuerwehrgerätehauses hat die Ortsgemeinde laut getroffener Vereinbarungen der Verbandsgemeinde ein voll erschlossenes Grundstück zur Verfügung zu stellen. Erschließungskosten (neuer Wasseranschluss und abflusslose Grube inkl. Einbau) i. H. v. rd. 20.000 €, Vermessungs- und Parzellierungskosten i. H. v. 2.500 €</i>											
Gesamtauszahlungen:					22.500						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					22.500						
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke, ehem. Lehrerdienstwohnung										
20	Sanierung Wohnhaus ehem. Lehrerdienstwohnung										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			200.000						
<i>Bemerkung: Planung 20.000 €, Baukosten 180.000 € (geschätzte Kosten). Geplante Sanierung der Heizungsanlage, Fenster und Außenfassade (ggf. mit Dämmung), Dach mit Dämmung Fördermöglichkeiten wie BAFA wurden geprüft und werden auch beantragt.</i>											
Gesamtauszahlungen:					200.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					200.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

07.02.2024
09:50:23

140 Vierherrenborn

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 4

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
114300	Bauhof											
19	Bauhoffahrzeuge und -geräte											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge			14.000						
	<i>Bemerkung: Neuveranschlagung Anschaffung Rasenmähertraktor</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			2.000						
	<i>Bemerkung: Neuveranschlagung weiterer Gerätschaften</i>											
		Gesamtauszahlungen:				16.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				16.000						
365200	Kindergarten											
8	Kindergarten - Kostenbeteiligung											
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											60.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

07.02.2024
09:50:23

140 Vierherrenborn

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 4

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände als Nutzungsberechtigt - Sonstige			65.000	60.000	60.000				
<i>Bemerkung: 2024: Kostenbeteiligung 6. provisorische Gruppe (Abrechnung ausstehend) i. H. v. 5.000 € und zusätzlich 120.000 € Kostenbeteiligung Erweiterung KiTa Zerf (davon jeweils 60.000 € in 2024+2025)</i>											
Gesamtauszahlungen:					65.000	60.000	60.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					65.000			60.000			
541101 Straßen, Gehwege											
1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermö	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		10.000							
<i>Bemerkung:</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			10.000		10.000				
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				10.000	10.000			10.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen:				10.000	10.000			10.000			

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

07.02.2024
09:50:23

140 Vierherrenborn

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 4

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
1	Umbau des Bürgerhauses (ehem. Schule)											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau	916		150.000						
<i>Bemerkung: Im Rahmen der Sanierung soll ein Außentreppenlift, eine Behindertentoilette, allgemeine Verbesserungsarbeiten und evtl. auch die Erneuerung der Heizungsanlage vorgenommen werden. Erste Kostenberechnung = 100.000 € Baukosten + 15.000 € Planungskosten; bewilligtel-Stock-Förderung i. H. v. 59.000 € (eingebucht in 2023, wird kreditmindernd eingesetzt).</i>												
<i>Gem. Beschlussfassung vom November 2023 hat sich nachfolgende Änderung ergeben: Die bisher geplante Toilettenanlage im Küchenbereich für Behinderte ist als Anbau im Außenbereich vor der Treppenanlage vorzusehen. Diese Änderung hat zur Folge, dass ein Bauantrag gestellt werden muss, da es sich um eine wesentliche bauliche Veränderung handelt. Daraus resultierend kann die Frist für den Baubeginn bis 31.12.2023 nicht eingehalten werden. Es ist eine Fristverlängerung mit Termin zum 31.07.2024 zu beantragen. Es entstehen Mehrkosten, die vorher nicht in der Kostenberechnung vorgesehen waren. Dafür wird ein Antrag auf Aufstockung der Förderung gestellt.</i>												
<i>Die Kosten nach aktualisierter Kostenberechnung belaufen sich auf 150.000 € (für Planung und Bau).</i>												
	Gesamtauszahlungen:			916		150.000						
681790	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen			20.000						
<i>Bemerkung: Eigenleistungen</i>												
	Gesamteinzahlungen:					20.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			916		130.000						
	Auszahlungen insgesamt:			916	10.000	463.500	60.000	70.000				
	Einzahlungen insgesamt:					20.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			916	10.000	443.500		70.000				

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

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2025	2026	2027	2028
	€			
im Haushaltsjahr 2024 i. H. v. 60.000 €:	60.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	60.000	0	0	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	314.911,00	307.891,00	611.691,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	0,00
5	darunter:	0,00	0,00	0,00
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	314.911,00	307.891,00	611.691,00

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

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

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

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

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

Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge,

⁶ Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-31.495,00	+963.371,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2022	-9.831,00	+953.540,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-59.050,00	+894.490,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-38.715,00	+855.775,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-33.290,00	+822.485,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-32.580,00	+789.905,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-32.660,00	+757.245,00

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

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	+11.414,05
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+3.103,25
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-27.838,24
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-9.830,71
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-59.050,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-38.715,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2025	-33.290,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		-154.206,65
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-32.580,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-32.660,00
11	Summe		-219.446,65

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

lfd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	40.034,93	16.242,56	0,00	23.792,37
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	41.317,00	16.898,81	0,00	24.418,19
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	24.408,32	20.616,94	0,00	3.791,38
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	48.798,28	9.511,50	0,00	39.286,78
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz inkl. Nachtrag)	2023	-15.100,00	8.600,00	0,00	-23.700,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	5.085,00	8.700,00	0,00	-3.615,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	144.543,53	80.569,81	0,00	63.973,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	10.610,00	15.000,00	0,00	-4.390,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	10.820,00	15.800,00	0,00	-4.980,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	10.740,00	15.000,00	0,00	-4.260,00
11	Summe	/				50.343,72

Tilgungsplan ^{1,2}								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: - €								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6-5)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	2027	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	2028	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	2029	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	2030	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8	2031	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
9	2032	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	2033	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	2034	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12	2035	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	2036	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
14	2037	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	2038	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	2039	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
17	2040	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
18	2041	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	2042	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20	2043	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	2044	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
22	2045	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
23	2046	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
24	2047	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	2048	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26	2049	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27	2050	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28	2051	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29	2052	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
30	2053	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan betrüblich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
fd. Numme	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2019
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	197.380,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	240.205,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	12.010,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	12.010,25 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} , abgerundet auf volle 10 €	209.390,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} , abgerundet auf volle 10 €	221.400,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	1.787.434,94	1.	Eigenkapital	963.370,63
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.257,00	1.1.	Kapitalrücklage	991.208,87
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	- 27.838,24
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	18.257,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	560.335,84
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	1.767.622,94	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	548.258,84
1.2.1.	Wald, Forsten	22.048,72	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	548.258,84
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.850,19	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	526.037,41	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.210.387,62	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	12.077,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.297,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	27.091,94
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.089,00
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	7.002,94
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	365.364,70
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	324.422,04
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	324.422,04

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	129.971,34	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	5.454,16	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.573,62
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.454,16	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	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	124.517,18	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.001,09
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.801,09	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	34.367,95
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	131,14	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.933,16
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	115.609,73			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.975,22			
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	689,99			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	689,99			

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	1.918.096,27		Summe Passiv	1.918.096,27

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2024/2025

140 Vierherrenborn

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-	zweiten Haushalts-	dritten Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)			5.085,00	10.610,00	10.820,00	10.740,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			7.200,00	8.300,00	8.200,00	7.400,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zwischensumme			- 2.115,00	2.310,00	2.620,00	3.340,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			1.500,00	6.700,00	7.600,00	7.600,00
6	freie Finanzspitze			- 3.615,00	- 4.390,00	- 4.980,00	- 4.260,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	0
Jahr 2025:	0
Jahr 2026:	0
Jahr 2027:	0

