Haushaltsplan

und

Haushaltssatzung

für die

Haushaltsjahre

2026 und 2027

Auslegung § 97 GemO



Ortsgemeinde

Hermersberg

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung 3

Gesamtergebnis- und finanzhaushalt 9

Vorbericht 13

Übersicht über die Teilhaushalte 39

Teilhaushalt 1 „Allgemeine Leistungen“ 45

Teilhaushalt 2 „Zentrale Finanzdienstleistungen“ 141

Investitionsübersicht 159

Stellenplan 167

Übersichten 171

Auslegung § 97 GemO

****

Haushaltssatzung

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hermersberg für die Jahre 2026 und 2027 vom ...

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Südwestpfalz als Aufsichtsbehörde hiermit bekannt gemacht wird:

Auslegung § 97 GemO

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2026	2027
1.im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.367.625,-- €	3.845.875,-- €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	./. 3.637.642,-- €	./. 3.644.161,-- €
der Jahresfehlbetrag/-überschuss	./. 270.017,-- €	201.714,-- €
2.im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen auf	./. 192.987,-- €	278.834,-- €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	242.400,-- €	1.570.107,-- €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	./. 710.850,-- €	./. 819.500,-- €
der Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	./. 468.450,-- €	750.607,-- €
der Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	661.437,-- €	./. 1.029.441,-- €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2026	2027
zinslose Kredite auf	0,-- €	0,-- €
verzinste Kredite auf	319.203,-- €	638.140,-- €
zusammen auf	319.203,-- €	638.140,-- €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gebenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

	2026	2027
.....	2.000.000,-- €	2.171.000,-- €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern betragen:

	2026	2027
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B		
- für unbebaute Grundstücke gem. § 246 BewG auf	600 v.H.	600 v.H.
- für bebaute Grundstücke gem. § 249 Abs. 1, Nr. 1 bis 4 BewG (Wohngrundstücke) auf	540 v.H.	540 v.H.
- für bebaute Grundstücke gem. § 249 Abs. 1, Nr. 5 bis 8 BewG (Nichtwohngrundstücke) auf	930 v.H.	930 v.H.
Gewerbesteuer auf	380 v.H.	380 v.H.

Entsprechend der Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern (Hebesatzsatzung). Die Angabe der Hebesätze für die **Grundsteuer A**, **Grundsteuer B** und **Gewerbesteuer** erfolgt daher deklaratorisch.

Die Hundesteuer beträgt für Hunde die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

für den ersten Hund	48,-- €	48,-- €
für den zweiten Hund	72,-- €	72,-- €
für jeden weiteren Hund	84,-- €	84,-- €

Das Halten von gefährlichen Hunden wird gesondert besteuert. Die Steuer beträgt jährlich:

für den ersten gefährlichen Hund	400,-- €	400,-- €
für den zweiten gefährlichen Hund	800,-- €	800,-- €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.200,-- €	1.200,-- €

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € ohne Umsatzsteuer sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 2.000 € überschritten werden.

Auslegung § 97 GemO

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 4.320.470,79 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum

31.12.2023 ..... 4.549.061,79 €
31.12.2024 ..... 4.786.332,79 €
31.12.2025 ..... 4.884.766,79 €
31.12.2026 ..... 4.614.749,79 € und zum
31.12.2027 ..... 4.816.463,79 €.

Hermersberg, den

(Erich Sommer)
Ortsbürgermeister

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

****

Gesamtergebnis- und finanzhaushalt

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ortsgemeinde Hermersberg

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.349.903,44	1.903.210,00	1.896.400,00	2.004.150,00	2.067.520,00	2.123.910,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.253.426,03	1.365.610,00	1.125.620,00	1.258.580,00	1.202.970,00	1.143.370,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.418,77	114.540,00	118.865,00	118.865,00	118.865,00	118.865,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.389,15	173.180,00	172.930,00	172.930,00	172.930,00	172.930,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117,50	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	43.009,88	290.459,00	46.890,00	284.430,00	46.890,00	46.890,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.880.264,77**	**3.852.499,00**	**3.366.205,00**	**3.844.455,00**	**3.614.675,00**	**3.611.465,00**
	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.111.446,52	1.335.260,00	1.258.836,00	1.295.994,00	1.334.832,00	1.375.937,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.741,31	445.750,00	316.650,00	311.650,00	298.650,00	298.650,00
E11	Abschreibungen		193.910,00	202.280,00	202.370,00	202.280,00	202.280,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.686.591,91	1.641.000,00	1.733.995,00	1.677.800,00	1.682.800,00	1.688.140,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	47.194,68	134.944,00	124.525,00	151.805,00	78.805,00	76.805,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.102.974,42**	**3.750.864,00**	**3.636.286,00**	**3.639.619,00**	**3.597.367,00**	**3.641.812,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**777.290,35**	**101.635,00**	**- 270.081,00**	**204.836,00**	**17.308,00**	**- 30.347,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 555,31	3.720,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	951,17	6.921,00	1.356,00	4.542,00	20.477,00	39.664,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 1.506,48**	**- 3.201,00**	**64,00**	**- 3.122,00**	**- 19.057,00**	**- 38.244,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**775.783,87**	**98.434,00**	**- 270.017,00**	**201.714,00**	**- 1.749,00**	**- 68.591,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**775.783,87**	**98.434,00**	**- 270.017,00**	**201.714,00**	**- 1.749,00**	**- 68.591,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**749.194,38**	**167.883,00**	**- 192.987,00**	**278.834,00**	**75.281,00**	**8.439,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	93.034,25	734.000,00	110.000,00	596.247,00	121.500,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.729,40	1.605.680,00	130.000,00	909.000,00	15.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	212.848,00	63.637,00	2.400,00	64.860,00	2.400,00	400,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**310.611,65**	**2.403.317,00**	**242.400,00**	**1.570.107,00**	**138.900,00**	**400,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.679.770,78	618.500,00	710.850,00	819.500,00	7.500,00	7.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.679.770,78**	**618.500,00**	**710.850,00**	**819.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**

Auslegung § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ortsgemeinde Hermersberg

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.369.159,13**	**1.784.817,00**	**- 468.450,00**	**750.607,00**	**131.400,00**	**- 7.100,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 619.964,75**	**1.952.700,00**	**- 661.437,00**	**1.029.441,00**	**206.681,00**	**1.339,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		286.183,00	319.203,00	638.140,00	5.100,00	7.100,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.283,85	7.688,00	6.313,00	7.927,00	15.942,00	366.290,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 6.283,85**	**278.495,00**	**312.890,00**	**630.213,00**	**- 10.842,00**	**- 359.190,00**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	408.763,89	- 160.195,00	- 7.650,00	- 270.907,00	- 59.339,00	357.851,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	217.484,71	- 2.071.000,00	356.197,00	- 1.388.747,00	- 136.500,00	
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**619.964,75**	**- 1.952.700,00**	**661.437,00**	**- 1.029.441,00**	**- 206.681,00**	**- 1.339,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**619.964,75**	**- 1.952.700,00**	**661.437,00**	**- 1.029.441,00**	**- 206.681,00**	**- 1.339,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 408.763,89**	**160.195,00**	**7.650,00**	**270.907,00**	**59.339,00**	**- 357.851,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	742.910,53	160.195,00	- 199.300,00	270.907,00	59.339,00	- 357.851,00

Auslegung § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Hermersberg



Auslegungsexemplar GemO

Haushaltsplan 2026 / 2027

Vorbericht

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
   1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
   1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
   1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
   2.1. Rahmenbedingungen
   2.2. Ergebnishaushalt
   2.3. Finanzhaushalt
   2.4. Haushaltsausgleich
   2.5. Teilhaushalte

3. Erläuterungen zu Haushaltsansätzen
   3.1 Ordentliche Ein- und Auszahlungen
   3.2 Investitionen

4. Entwicklung der Kredite
   4.1. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite
   4.2. Entwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde

5. Stellenplan

6. Ausblick

7. Haushaltsvermerke

8. Statistische Daten

9. Ggfs. weitere Darstellungen, Anlagen, Übersichten, etc.

Auslegung § 97 GemO

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Siehe Übersicht zum Haushaltsplan.

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Siehe Übersicht zum Haushaltsplan.

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres (Plan)	2023	228.591,00	4.549.061,79
2		Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Plan)	2024	237.271,00	4.786.332,79
3		Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	98.434,00	4.884.766,79
4		Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	./. 270.017,00	4.614.749,79
5		Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	201.714,00	4.816.463,79
6		Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	./. 1.749,00	4.814.714,79
7		Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	./. 68.591,00	4.746.123,79

Auslegung § 97 GemO

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen, Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und Entwicklung der Steuereinnahmen
Auszug aus dem Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur vom 12. November 2025:

RheinlandPfalz
MINISTERIUM DES INNERN UND FÜR SPORT

Auszug aus dem Original

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025" davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage – insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.
Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen" angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur" angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen – unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Ausschussfassung

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten" vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Hauhaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen" sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan" betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen" beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigefügt.

Ausfertigung

2. Kommunaler Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

2026	*in Mio. Euro (gerundete Beträge)*
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ O
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	O-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfrG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	O-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025) 1 484,69 Euro

Auslegungsexemplar Gemeinde

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)	1.128,36 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag – Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag – Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen – Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt – Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt – Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

3.3 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter

https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen

zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro

Auslegung § 97 GemO

Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5 Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro

3.6 Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

Gegenüber 2025 hat sich die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Hermersberg um rd. 53 T€ verringert. Mehreinzahlungen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ 86 T€) und der Umsatzsteuer (+ 1 T€) stehen Rückgänge bei den Einzahlungen bei der Grundsteuer B (- 32 T€), den Ausgleichsleistungen nach § 29 LFAG (- 9 T€) und vor allem bei der Gewerbesteuer (- 99 T€) gegenüber. Ursächlich für den Rückgang der Steuerkraft bei der Grundsteuer B ist die Nivellierung der Einnahmen auf einen Hebesatz von 465 v.H.

Die Steuerkraftmesszahl, die u.a. für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG maßgebend ist, hat sich von 2.076.197 € auf nun 2.023.283 € verringert. Trotz Verringerung liegt die Steuerkraftmesszahl je Einwohner mit 1.162,14 € um 32,05 € über dem Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher keine Schlüsselzuweisung A.
Schlüsselzuweisung B nach § 14 LFAG erhält die Ortsgemeinde in Höhe von 40.236 €. Dies sind rd. 32 T€ mehr als im Vorjahr. Die Zuweisung für Stationierungsgemeinden ist mit 29.005 € etwas geringer (1.500 €) als der Vorjahreswert.

Die Umlagegrundlagen verringern sich somit gegenüber 2025 um rund 45 T€ von 2.097.285 € auf 2.052.363 €. Daraus errechnet sich die zu zahlende Kreisumlage, bei gleichbleibendem Umlagesatz von 48 % in einer Höhe von 985.134 € (- 21 T€). Die Verbandsgemeindeumlage sinkt bei einem Umsatzsatz von 35,2 % auf 722.431 € (- 16 T€).

Ausfertigung 97 Gen.

Eine Finanzausgleichsumlage gem. § 30 LFAG an das Land Rheinland-Pfalz muss die Ortsgemeinde nicht abführen.

Insbesondere bleibt für 2026 festzustellen:

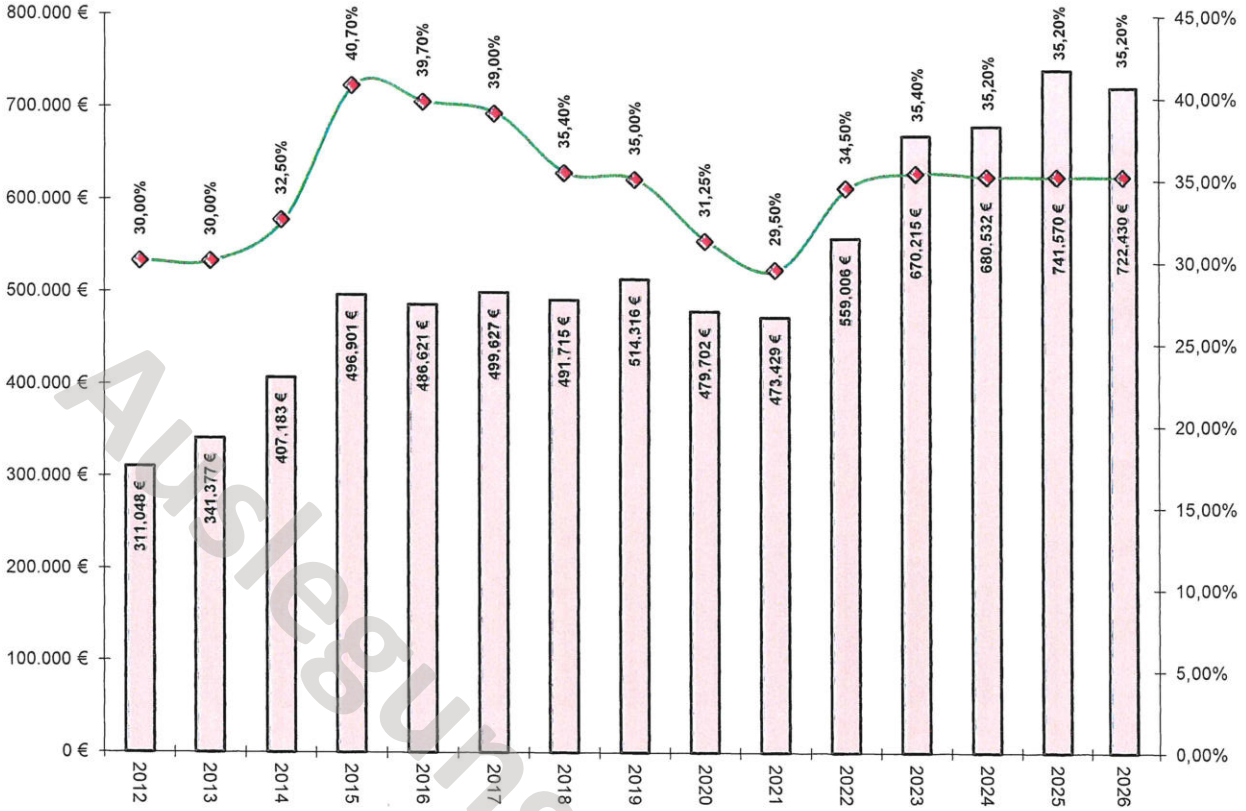
1. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner steigt von 1.469,57 € auf 1.484,69 €.
2. Der Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG (76 % der durchschn. Steuerkraft) steigt von 1.116,87 € auf 1.128,36 €.
3. Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Hermersberg je Einwohner sinkt von 1.186,40 € auf 1.162,14 €.
4. Die Umlagegrundlagen (VG insgesamt) sinken von 16.485.458 € auf 16.068.449 €
5. Die Umlagegrundlagen der Ortsgemeinde Hermersberg sinken von 2.097.285 € auf 2.052.363 €.

Entwicklung der Kreisumlage

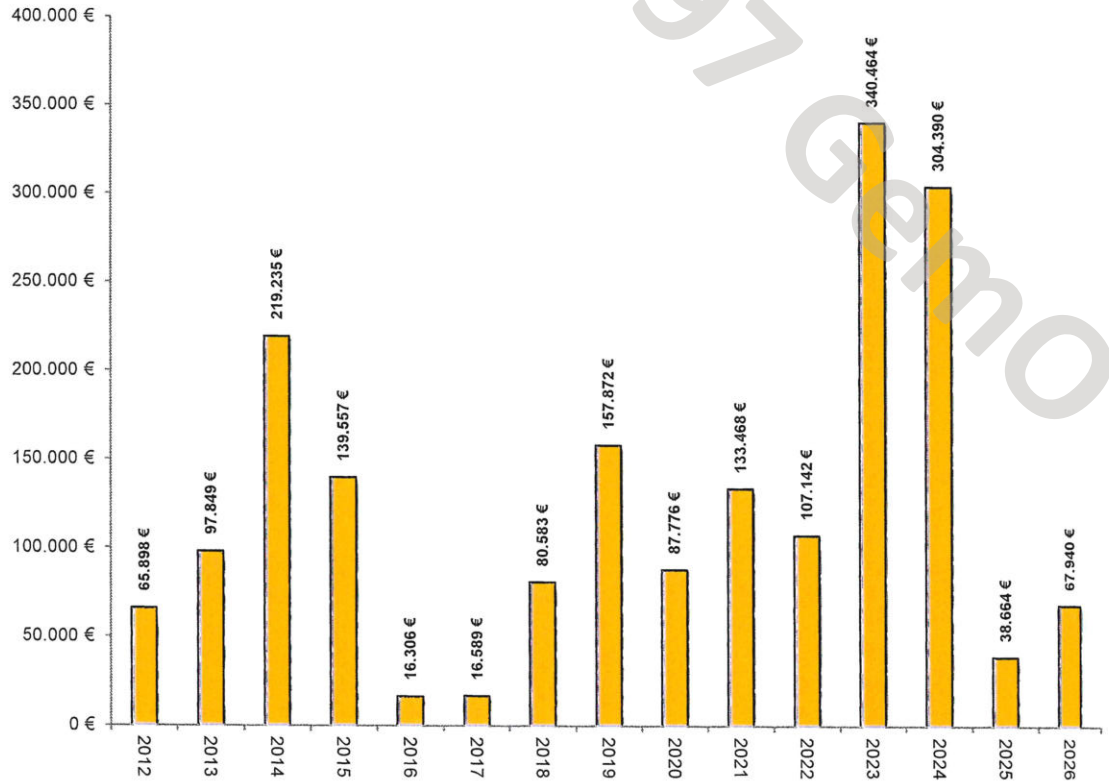


Auslegung gem. § 97 GemO

Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage

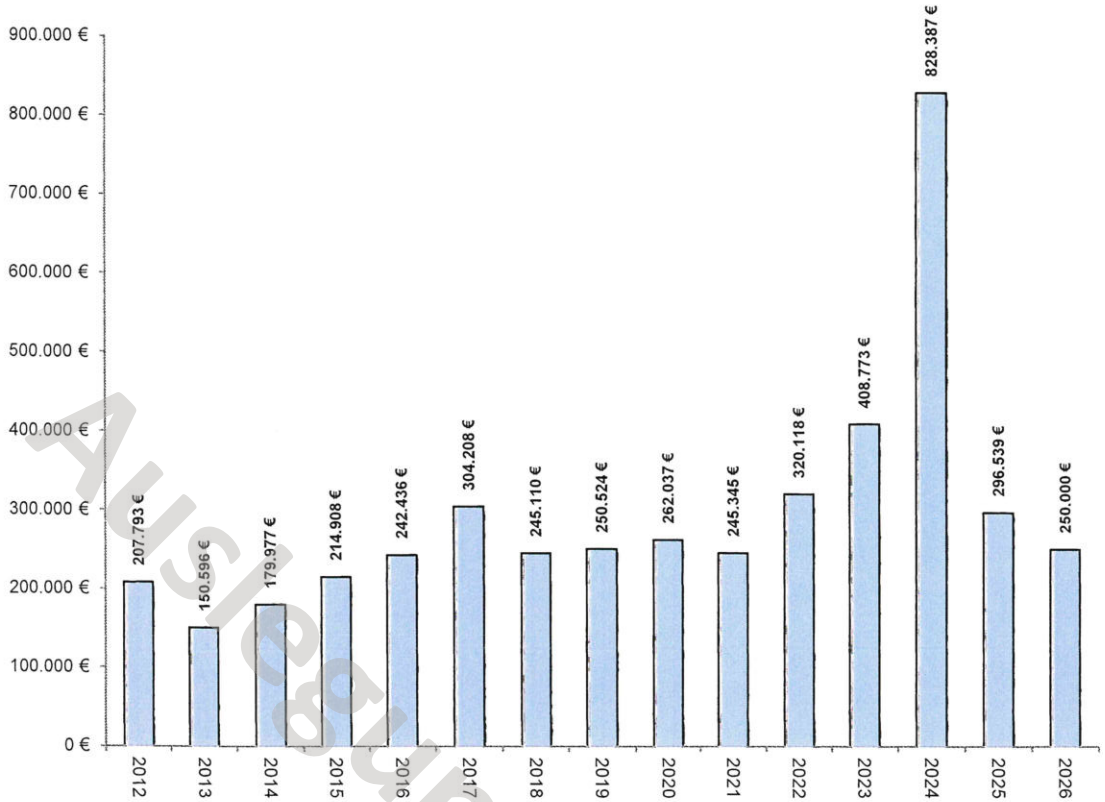


Entwicklung der Schlüsselzuweisungen



Auslegung § 97 GemO

Entwicklung der Gewerbesteuererträge



Auslegung § 97 GemO

2.2 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Planzahlen aus den beiden Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	3.840.672	3.852.499	3.366.205	3.844.455	3.614.675	3.611.465
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	./. 3.605.736	./. 3.750.864	./. 3.636.286	./. 3.639.619	./. 3.597.367	./. 3.641.812
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	**E16**	**234.936**	**101.635**	**./. 270.081**	**204.836**	**17.308**	**./. 30.347**
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	3.720	3.720	1.420	1.420	1.420	1.420
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	./. 1.385	./. 6.921	./. 1.356	./. 4.542	./. 20.477	./. 39.664
Ordentliches Ergebnis	**E20**	**237.271**	**98.434**	**./. 270.017**	**201.714**	**./. 1.749**	**./. 68.591**
Jahresergebnis	**E23**	**237.271**	**98.434**	**./. 270.017**	**201.714**	**./. 1.749**	**./. 68.591**

Auslegung 3 970 BO

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



2.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Zahlen aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2024 Plan €	2025 Plan €	2026 Plan €	2027 Plan €	2028 Plan €	2029 Plan €
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	296.741	167.883	./. 192.987	278.834	75.281	8.439
Saldo Investitionstätigkeit	F33	./. 2.718.818	1.784.817	./. 468.450	750.607	131.400	./. 7.100
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	./. 2.422.076	1.952.700	./. 661.437	1.029.441	206.681	1.339
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	548.534	278.495	312.890	630.213	./. 10.842	./. 359.190
Veränderung der Verbindlichk. ggü. der Verbandsgemeinde	F39	2.164.000	./. 2.071.000	356.197	./. 1.388.747	./. 136.500	
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	2.422.076	./. 1.952.700	661.437	./. 1.029.441	./. 206.681	./. 1.339
Veränderung Liquide Mittel	F43	290.457	160.195	7.650	270.907	59.339	./. 357.851

Kreisgesetz 8 Abs. 2 GemO

2.4 Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Haushalt ausgeglichen, wenn

1. Der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist **und**
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2026 weist der Ergebnishaushalte einen Fehlbetrag in Höhe von 270.017 Euro aus.

Damit ist der Haushalt 2026 nicht ausgeglichen.

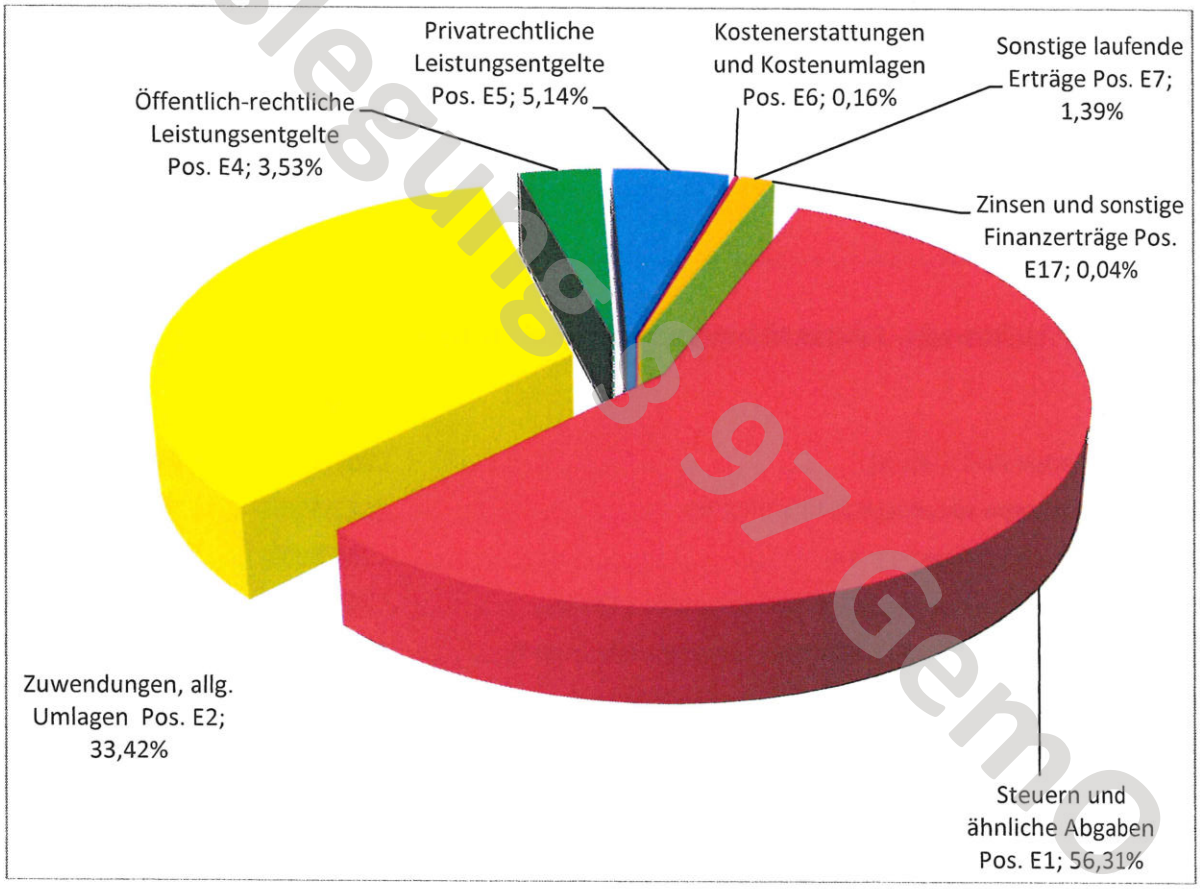
Im Hauhaltjahr 2027 schließt der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 201.714 Euro ab. Der Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2027 beläuft sich im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 278.834 Euro. Für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten müssen 7.927 Euro aufgewendet werden.
Im Haushaltsjahr 2027 reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen demnach aus um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Die Anforderungen an den Haushaltsausgleich sind im Haushaltsjahr 2027 erfüllt und der Haushalt somit ausgeglichen.

Wesentliche Ertrags- / Einzahlungspositionen (ohne Investitionstätigkeit)

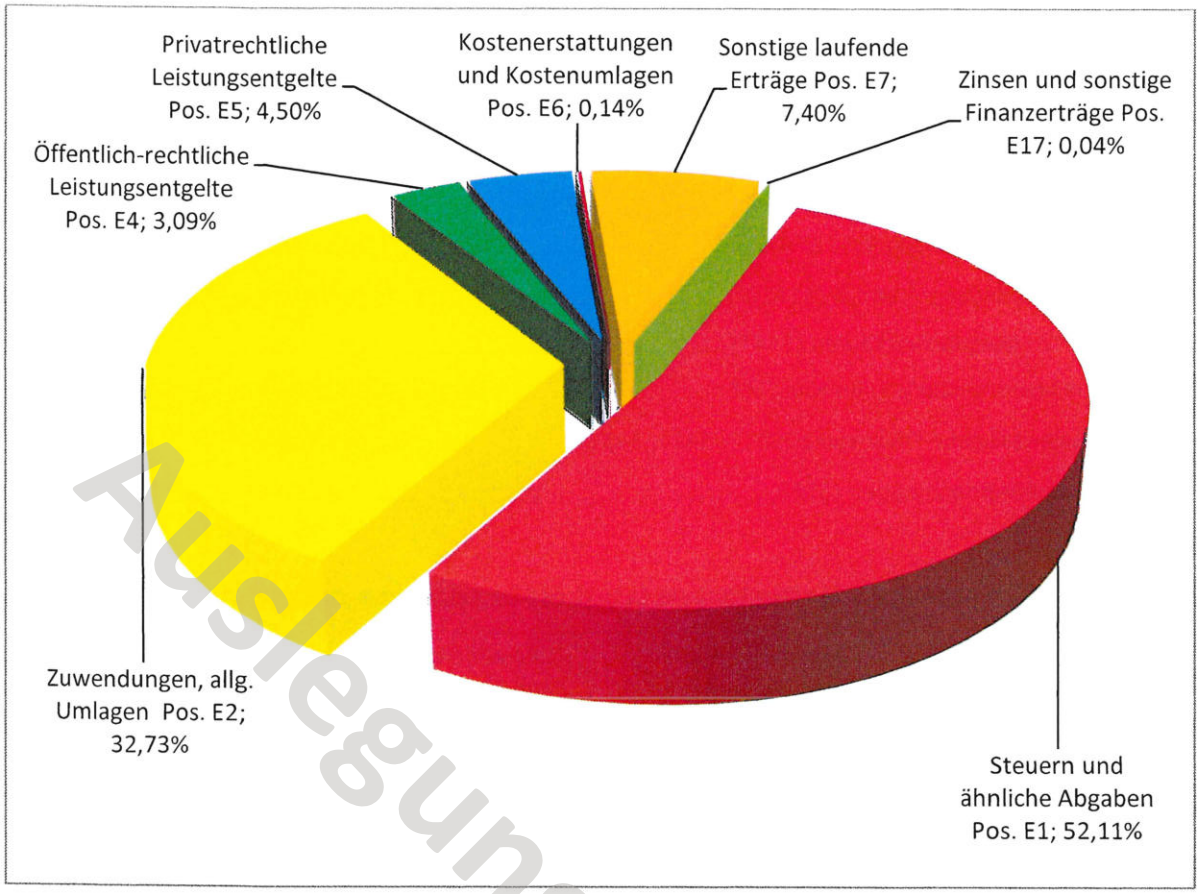
	2026	2027
• Grundsteuer A und B (6111)	347.830 €	347.830 €
• Gewerbesteuer (6111)	250.000 €	295.000 €
• Gemeindeanteil an Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG (6111, 6115)	1.285.040 €	1.352.070 €
• Schlüsselzuweisung A und B (6112)	67.940 €	210.900 €
• Erträge aus Bauplatzverkäufen (1141)	0 €	237.540 €
• Personalkostenerstattung für Kita (3651)	1.000.000 €	1.000.000 €
• Konzessionsabgabe Pfalzwerke (5411, 5421, 5431)	41.100 €	41.100 €
• Erträge aus Verpachtungen (5559)	119.000 €	119.000 €

Aufteilung der Erträge aus Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2026



Auslegungsexemplar Gemeinde

Aufteilung der Erträge aus Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2027

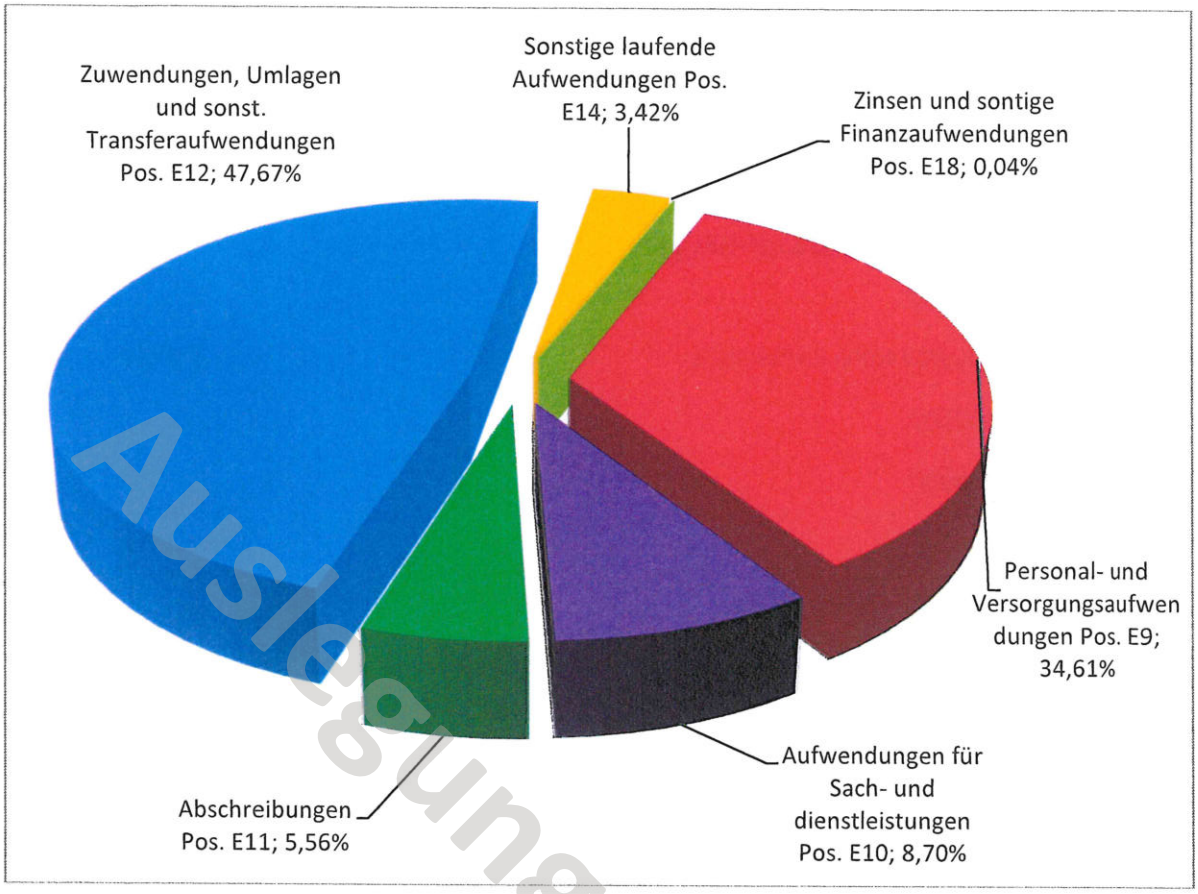


Auslegung 3 97 Gemo

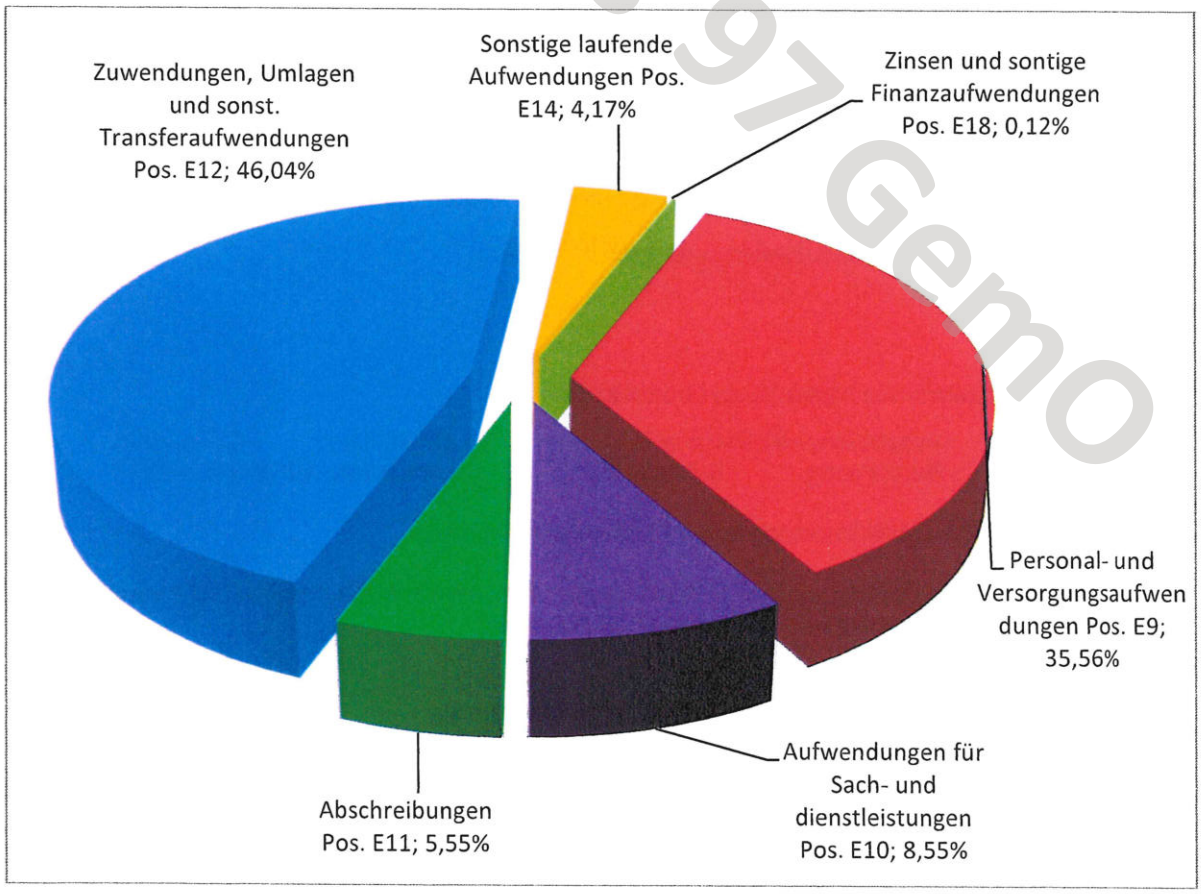
Wesentliche Aufwands- / Auszahlungspositionen (ohne Investitionstätigkeit)

	2026	2027
• Kreisumlage (6113; 48 %)	985.135 €	950.325 €
• Verbandsgemeindeumlage (6113; 35,2 %)	722.430 €	696.905 €
• Gewerbesteuerumlage (6114)	23.030 €	27.170 €
• Unterhalt. Gemeindestraßen u. Gehwege (5411 - 5431)	20.000 €	20.000 €
• Kostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung (5411)	42.000 €	42.000 €
• Straßenbeleuchtung (5411 - 5431 Strom und Wartung)	44.000 €	44.000 €
• Personalkosten	1.258.836 €	1.295.994 €
davon Kita	1.088.420 €	1.121.072 €
• Gemeindeanteil Personalkosten Kita´s (3651)	3.000 €	3.000 €
• Bebauungspläne (5111)	30.000 €	60.000 €
• Unterhaltungsarbeiten Leichenhalle (5531)	3.500 €	3.500 €
• Unterhaltungsarbeiten Friedhofsanlage (5531)	4.000 €	4.000 €
• Abschreibungen	202.280 €	202.370 €

Aufteilung der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2026



Aufteilung der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2027



Auslegung 397GemO

2.5 Teilhaushalte

In der Ortsgemeinde wurden 2 Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1: „Allgemeine Leistungen“
Teilhaushalt 2: „Zentrale Finanzdienstleistungen“

3. Erläuterungen zu Haushaltsansätzen

3.1 Ordentliche Ein- und Auszahlungen

Produkt 1113; Konto 523100

2027:	Sanierung der Kellerräume im Rathaus	5.000 €

Produkt 5111; Konto 562500

Bebauungsplan „Am Kreisel“

2026:	30.000 €
2027:	60.000 €

Produkt 5112; Konto 562500

Fortschreibung Dorferneuerungskonzept um Kulturellen Treffpunkt Hauptstr. 41

2026:	20.000 €
2027:	20.000 €

Produkt 5732; Konto 523100

Brandschutztechnische Unterhaltung Mehrzweckhalle

2026:	10.000 €
2027:	10.000 €

3.2 Investitionen

Der Finanzhaushalt beinhaltet Auszahlungsermächtigungen für Investitionen i.H.v. 710.850 € im Haushaltsjahr 2026 und 819.500 € im Haushaltsjahr 2027. In den jeweiligen Teilhaushalten sind die geplanten Maßnahmen oberhalb der in der Haushaltssatzung festgesetzten Wertgrenze (1.000 €) im Einzelnen dargestellt. Alle Haushaltsansätze wurden neu beplant.

Die Finanzierung erfolgt aus Investitionszuwendungen, Einzahlung von Beiträgen und Investitionskrediten.

Die Investitionen sind nachfolgend aufgeführt und näher erläutert.

Teilhaushalt 1:

- Maßnahme 301: Erwerb und Verkauf von Grundstücken

Produkt: 1141	Auszahlung: 86.350 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 0 € in 2027	Einzahlung: 62.460 € in 2027

2026 wird ein Grundstück zur Entwicklung eines Ärztehauses erworben.

Die restlichen Grundstücke im Neubaugebiet „In der Langen Dell – Erweiterung“ sollen 2027 verkauft werden. Die Einzahlungen sind der geschätzte Buchwert der Grundstücke.

- Maßnahme 350: Alte Milchsammelstelle - Ankauf und Umnutzung -

Produkt: 1141	Auszahlung: 2.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Das Gebäude der „Alten Milchsammelstelle“ in der Gartenstraße befindet sich zum Teil in Privatbesitz. Die Gebäudeanteile des ortsbildprägenden Gebäudes am Dorfplatz sollen in 2027 erworben werden.

- Maßnahme 355: Erwerb und Umbau „Kath. Kindergarten“

Auslegung § 6 GemO

Produkt: 1141	Auszahlung: 520.000 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 250.000 € in 2027	Einzahlung: 565.747 € in 2027

Entsprechend dem mit dem Kreisjugendamt festgestellten erhöhten Bedarf an Kindergartenplätzen muss das bestehende Gebäude erweitert werden. Zu diesem Zweck wurde das Gebäude erworben und befindet sich im Umbau. Zuwendungen hierzu wurden vom Land Rheinland-Pfalz (170.000 €), vom Landkreis Südwestpfalz (603.747 €) und vom BAFA (50.000 €) bewilligt. Restzahlungen dieser Zuwendungen werden 2027 erwartet.

- Maßnahme 375: Rettungsweg für Kita

Produkt: 3651	Auszahlung: 25.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Nach Beendigung der Umbaumaßnahme Kindergarten soll eine neuer Rettungsweg hergestellt werden. Hierfür soll ein Grundstück erworben werden.

- Maßnahme 372: Spielplatz NGB „Am Sonnenweg“

Produkt: 3661	Auszahlung: 5.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Im gerade neu erschlossenen Neubaugebiet „Am Sonnenweg“ soll ein Spielplatz errichtet werden.

- Maßnahme 303: Ausbauprogramm Gemeindestraßen (WKB)

Produkt: 5411	Auszahlungen: 0 € in 2026	Einzahlung: 160.000 € in 2026

Für die Maßnahmen 2022 und 2023 aus dem Straßenausbauprogramme stehen noch Einzahlungen aus. Im Jahr 2026 werden die Restzuwendung (30.000 €) aus dem Investitionsstock für den Ausbau der Goethestraße sowie die wiederkehrenden Beiträge für Verkehrsanlagen der Jahre 2022 und 2023 (130.000 €) erwartet.

- Maßnahme 337: Geschwindigkeitsmessgerät

Produkt: 5411	Auszahlung: 2.000 € in 2026	Einzahlung: 500 € in 2027

Das bisherige Geschwindigkeitsmessgerät ist defekt und soll ausgetauscht werden. Ersatzteile für das alte Gerät sind nur noch schwer erhältlich.
Hierzu wird eine Zuwendung der Verkehrswacht erwartet.

- Maßnahme 342: Erschließung Neubaugebiet „In der Langen Dell, Erweiterung

Produkt: 5411	Auszahlung: 0 € in 2027	Einzahlung: 894.000 € in 2027

Nach Abschluss der Erschließung wird die Einzahlung der Erschließungsbeiträge in 2027 erwartet.

- Maßnahme 373: LED-Umstellung Straßenbeleuchtung

Produkt: 5411	Auszahlung: 20.000 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 270.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Die Pfalzwerke AG hat mitgeteilt, dass die Lampenersatzteile sowohl für Quecksilberdampf- als auch für die Natriumdampflampen aufgebraucht sind.
Die restlichen Leuchten der Straßenbeleuchtungsanlage sollen auf LED umgestellt werden. Für die Maßnahme werden Fördermittel des Bundes in Höhe von 25 % (67.500 €) der Baukosten und des Landes in Höhe von 20 % (54.000 €) der Baukosten erwartet.
Die jeweiligen Einzahlungen werden in 2028 erwartet.

- Maßnahme 374: Ausbau der Gehwege und der Straßenbeleuchtung Hauptstraße (K25) – WKB –

Produkt: 5421	Auszahlung: 25.000 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 25.000 € in 2027	Einzahlung: 15.000 € in 2027

In Zusammenarbeit mit dem LBM soll die Hauptstraße (K24) ausgebaut werden. In den Jahren 2026 und 2027 würden für Planungskosten Ansätze gebildet. In den jeweiligen Folgejahren werden hierzu Einzahlungen aus WKB -Verkehr- erwartet.

- Maßnahme 354: Ausbau Haltestelle „Kirche“, Friedhofstraße 6

Produkt: 5421	Auszahlung: 0 € in 2026	Einzahlung: 80.000 € in 2026

Nach Abschluss der Maßnahme werden noch Einzahlungen aus der Förderung nach LVFG erwartet.

Abschrift 8697 Demo

- Maßnahme 358: Abriss und Gestaltung Freifläche Friedhofstraße 6

Produkt: 5511	Auszahlung: 40.000 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 0 € in 2027	Einzahlung: 30.000 € in 2027

Für die Gestaltung der Freifläche sind noch Restzahlungen zu leisten. Aus den Fördermitteln der Dorferneuerung werden noch Einzahlungen in 2027 erwartet.

- Maßnahme 330: Wegebauarbeiten im Friedhof

Produkt: 5531	Auszahlung: 60.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Im Friedhofsgelände müssen Wegebauarbeiten durchgeführt werden.

- Maßnahme 370: Anlage von Urnengrabfeldern

Produkt: 5531	Auszahlung: 7.500 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 7.500 € in 2025	Einzahlung: 0 € in 2027

Auf dem Friedhof müssen neue Grabstellen für Urnengräber angelegt werden.

- Maßnahme 313: Sanierung Mehrzweckhalle

Produkt: 5732	Auszahlung: 10.000 € in 2026	Einzahlung: 0 € in 2026
	Auszahlung: 50.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Nach Abschluss der Dorfmoderation hat der Gemeinderat am 29.08.2018 die Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes beschlossen. Als weitere wichtige Maßnahme wurde vom Gemeinderat die Sanierung der Mehrzweckhalle priorisiert.

Mit der Sanierung der Mehrzweckhalle soll eine funktionale Aufwertung sowie eine räumlich-funktionale Erweiterung erreicht werden. Dabei wird auch die energetische Optimierung des Gebäudes, die Umfeldgestaltung, die barrierefreie Erreichbarkeit sowie die Verbesserung des Stellplatzangebotes angestrebt. Die Maßnahme soll in einem Gesamtkonzept mit der Grundschule (Kostenträger Verbandsgemeinde) eingebunden werden.
Für die Maßnahme werden Planungskosten eingestellt.

- Maßnahme 371: Kulturzentrum für Senioren und Jugend – Ortsmittelpunktgestaltung Phase 2

Produkt: 5733	Auszahlung: 120.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Nach Abschluss Phase 1 der Ortsmittelpunktgestaltung mit der Gestaltung des „Elli-Zimmer-Platzes" als zentralem Platz in der Ortsmitte soll in Phase 2 in unmittelbarer Nähe ein Kulturzentrum für Senioren und Jugend entwickelt werden. Hierfür soll das Gebäude Hauptstraße 41 erworben und abgerissen werden. Fördermittel für die Entwicklung des Kulturzentrums werden geprüft.

- Maßnahme 351: Toilettenanlage und Stromversorgung Grillplatz „Pferdsbrünnchen"

Produkt: 5734	Auszahlung: 5.000 € in 2027	Einzahlung: 0 € in 2027

Für die Grillhütte am „Pferdsbrünnchen" soll eine Toilettenanlage gebaut und die Stromversorgung hergestellt werden.

Ausfertigung

4. Entwicklung der Kredite

4.1 Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aufnahme Investitionskredite	0 €	0 €	319.203 €	638.140 €	5.100 €	7.100 €
Zunahme Verbindl. ggü. der VG	0 €	1.169.050 €	356.197 €	./. 1.388.747 €	./. 136.500 €	0 €
Tilgung	6.283,55 €	6.298,32 €	6.313 €	7 297 €	15.942 €	366.290 €
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	885,17 €	870,69 €	1.356 €	4.542 €	20.477 €	39.664 €

Die Ortsgemeinde Hermersberg hat aktuell einen Investitionskredit. Der Stand des Investitionskredites beläuft sich zum 31.12.2025 auf 375.681,53 €.

Ermittlung Kreditaufnahme 2026

M-Nr. 301	Erwerb und Verkauf von Grundstücken	86.350,00 €
	Erwerb und Umbau Kindergarten	520.000,00 €
M-Nr. 355	Kreiszuwendung	-353.747,00 €
M-Nr. 337	Geschwindigkeitsmesstafel	2.000,00 €
	Zuwendung Verkehrswacht	-500,00 €
M-Nr. 373	LED-Umstellung	20.000,00 €
	Bundesförderung	-20.000,00 €
	Ausbauprogramm Gehwege Hauptstraße	25.000,00 €
M-Nr. 374	WKB-Beitrag	-15.000,00 €
M-Nr. 358	Abriss und Gestaltung Friedhofstr. 6	40.000,00 €
M-Nr. 370	Anlage Urnengrabfelder	7.500,00 €
M-Nr. 327	Sanierung Mehrzweckhalle	10.000,00 €
	Rückzahlung Darlehen	-2.400,00 €
Kreditbedarf 2026		**319.203,00 €**

Kreditermächtigung 2026 gem. § 103 GemO

Saldo F33	468.450,00 €
Vorfinanzierungen VV Nr. 2 zu § 105 GemO	240.000,00 €
bereinigte Kreditermächtigung gem. § 103 GemO	**708.450,00 €**

Ermittlung Kreditaufnahme 2027

M-Nr. 301	Grundstücksverkäufe	-62.460,00 €
M-Nr. 350	Ankauf alte Milchsammelstelle	2.000,00 €
M-Nr. 355	Erwerb und Umbau Kindergarten	250.000,00 €
M-Nr. 375	Rettungsweg für Kita	25.000,00 €
M-Nr. 372	Spielplatz NBG „Am Sonnenweg“	5.000,00 €
M-Nr. 373	LED-Umstellung	270.000,00 €
	Bundesförderung	-47.500,00 €
	Landesförderung	-54.000,00 €

Auslegung § 97 GemO

M-Nr. 374	Ausbauprogramm Gehwege Hauptstraße	25.000,00 €
	WKB-Beitrag	-15.000,00 €
M-Nr. 330	Wegebauarbeiten im Friedhof	60.000,00 €
M-Nr. 370	Anlage Urnengrabfelder	7.500,00 €
M-Nr. 313	Sanierung Mehrzweckhalle	50.000,00 €
M-Nr. 371	Kulturzentrum Ortsmittelpunktgestaltung	120.000,00 €
M-Nr. 449	Toilettenanlage, Stromvers. Grillhütte	5.000,00 €
	Rückzahlung Darlehen	-2.400,00 €
Kreditbedarf 2027		**638.140,00 €**

Kreditermächtigung 2023 gem. § 103 GemO

Saldo F33	./. 750.607,00 €
Vorfinanzierungen VV Nr. 2 zu § 105 GemO	1.505.247,00 €
bereinigte Kreditermächtigung gem. § 103 GemO	**754.640,00 €**

4.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten / Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde

Der Stand der Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde betrug zum 31.12.2025 951.049,64 €. Im Gebührenhaushalt „Wirtschaftswege" besteht zum 31.12.2025 eine „zweckgebundene Forderung an die Verbandsgemeinde" in Höhe von 10.319,31 €. Bereinigt um die zweckgebundene Forderung besteht zum 31.12.2025 somit eine Verbindlichkeit aus dem Kernhaushalt gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 961.368,95 €.

Die Verbindlichkeiten/Forderungen an die Verbandsgemeinde entwickeln sich nach der derzeitigen Finanzplanung wie folgt:

Stand 31.12.2025	./. 961.368,95 €
+ Veränderungen der Forderungen Pos. 38	0,00 €
+ Veränderungen der Verbindlichkeiten Pos. 39	./. 356.197,00 €
Stand 31.12.2026	./. 1.317.565,95 €
+ Veränderungen der Forderungen Pos. 38	263.257,00 €
+ Veränderungen der Verbindlichkeiten Pos. 39	1.388.747,00 €
Stand 31.12.2027	334.438,05 €
+ Veränderungen der Forderungen Pos. 38	51.339,00 €
+ Veränderungen der Verbindlichkeiten Pos. 39	136.500,00 €
Stand 31.12.2028	522.277,05 €
+ Veränderungen der Forderungen Pos. 38	./. 365.501,00 €
+ Veränderungen der Verbindlichkeiten Pos. 39	0,00 €
Stand 31.12.2029	156.776,05 €

5. Stellenplan

Im Stellenplan sind die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beschäftigten dargestellt.

6. Ausblick

Auch in den nächsten Jahren stehen der Ortsgemeinde Hermersberg nach wie vor große Aufgaben bevor. Unterhaltung der Gebäude, Gemeindestraßen etc. müssen gewährleistet bleiben.

Auslegung § 97 GemO

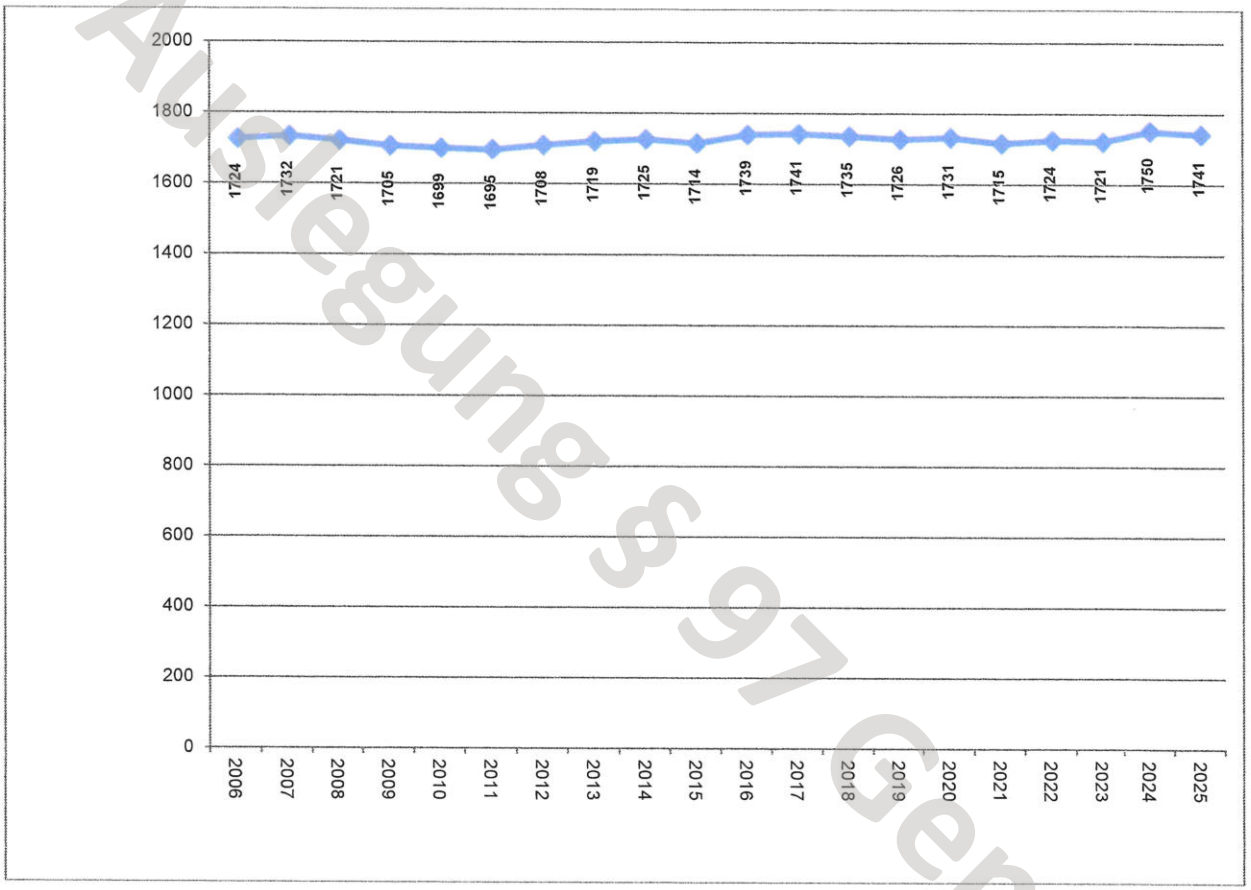
7. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen innerhalb der Teilhaushalte werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung über die Inanspruchnahme trifft das Sachgebiet Finanzen.

Ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes werden gem. § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen für Investitionen des gleichen Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

8. Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen zum 30.06. (Siehe auch unter www.statistik.rlp.de)



Auflegung § 97 GemO

9. Weitere Darstellungen, Anlagen, Übersichten, etc.

Umlagegrundlagen VG und Kreisumlage

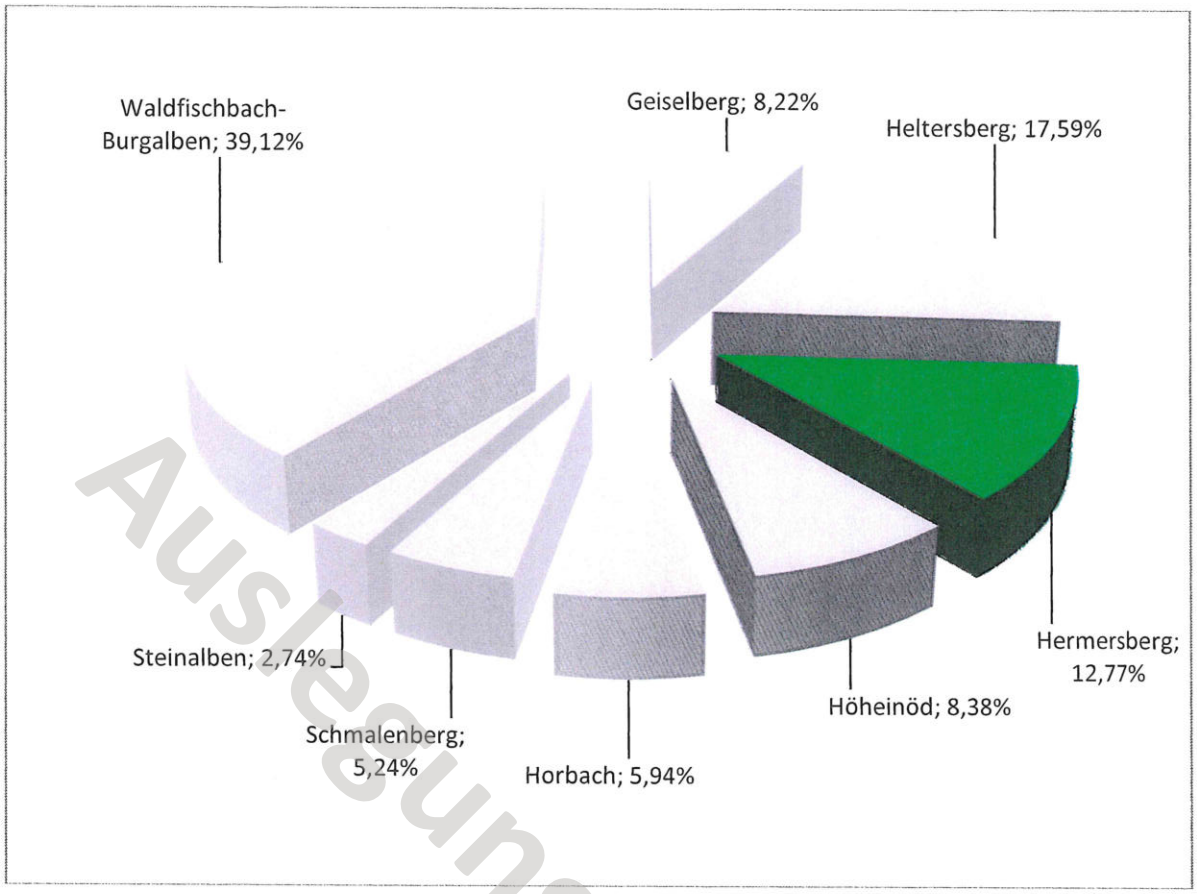
Zeitraum	Istaufkommen								
	Grundsteuer A Euro	Grundsteuer B Euro	Grundsteuer B unbeb. Grdstk. Euro	Grundsteuer B Wohngrdstk. Euro	Grundsteuer B Nichtwohngrdstk. Euro	Gewerbesteuer Euro	S402100 Gde.Anteil a.d.Eink.Steuer Euro	S402200 Gem.Anteil a.d. Umsatzsteuer Euro	S405200 Ausgl.Leistung nach § 28 LFAG Euro
Quart. IV/2024	1.910,00	71.598,00	0,00	0,00	0,00	428.679,00	248.711,50	12.693,63	32.384,62
Ant f. 2024 endgül.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.900,06	0,00	4.068,73
Quart. I/2025	981,00	4.460,00	0,00	0,00	0,00	53.235,00	272.218,08	11.178,52	28.421,78
Quart. II/2025	4.057,00	-2.366,00	0,00	132.903,00	19.504,00	-59.815,00	262.937,23	11.521,43	28.166,64
Quart. III/2025	2.844,00	0,00	0,00	67.245,00	6.307,00	119.436,00	269.779,18	11.470,49	28.597,19
Quart IV/2024	1.910,00	71.598,00	0,00	0,00	0,00	428.679,00	270.611,56	12.693,63	36.453,35
Quart I-III/2025	7.882,00	2.094,00	0,00	200.148,00	25.811,00	112.856,00	804.934,49	34.170,44	85.185,61
zusammen:	9.792,00	73.692,00	0,00	200.148,00	25.811,00	541.535,00	1.075.546,05	46.864,07	121.638,96
: Hebesatz -alt-	345%	465%	465%	465%	465%	380%	100%	100%	100%
: Hebesatz -neu-	345%	465%	490%	490%	848%	380%	100%	100%	100%
=GZ IV/2024	554,00	15.397,00	0,00	0,00	0,00	112.810,00	270.611,56	12.693,63	36.453,35
=GZ I-III/2025	2.285,00	450,00	0,00	40.847,00	3.044,00	29.699,00	804.934,49	34.170,44	85.185,61
	2.839,00	15.847,00	0,00	40.847,00	3.044,00	142.509,00	1.075.546,05	46.864,07	121.638,96
x v.H. - Satz lt. FAG									
Quart IV/2024	345%	465%	465%	465%	465%	345%	100%	100%	100%
Quart I-III/2025	345%	465%	465%	465%	465%	345%	100%	100%	100%
Steuerkraftzahlen									
Quart IV/2024	1.911,00	71.596,00	0,00	0,00	0,00	389.195,00	270.612,00	12.694,00	36.453,00
Quart I-III/2025	7.883,00	2.093,00	0,00	189.939,00	14.155,00	102.462,00	804.934,00	34.170,00	85.186,00
zusammen:	9.794,00	73.689,00	0,00	189.939,00	14.155,00	491.657,00	1.075.546,00	46.864,00	121.639,00
	9.794,00	**73.689,00**	**0,00**	**189.939,00**	**14.155,00**	**491.657,00**	**1.075.546,00**	**46.864,00**	**121.639,00**

	Steuerkraftmeßzahl:	**2.023.283,00 €**
dazu:	Schlüsselzuweisung A	- €
	Zuweisung Stationierungsgde./zentrale Orte	29.080,00 €
	UMLAGEGRUNDLAGEN	2.052.363,00 €
VGDE - UMLAGE v. H. - Satz	35,20%	722.431,78 €
	abgerundet:	722.431,00 €
KREISUMLAGE	48,00%	985.134,24 €
	abgerundet:	985.134,00 €

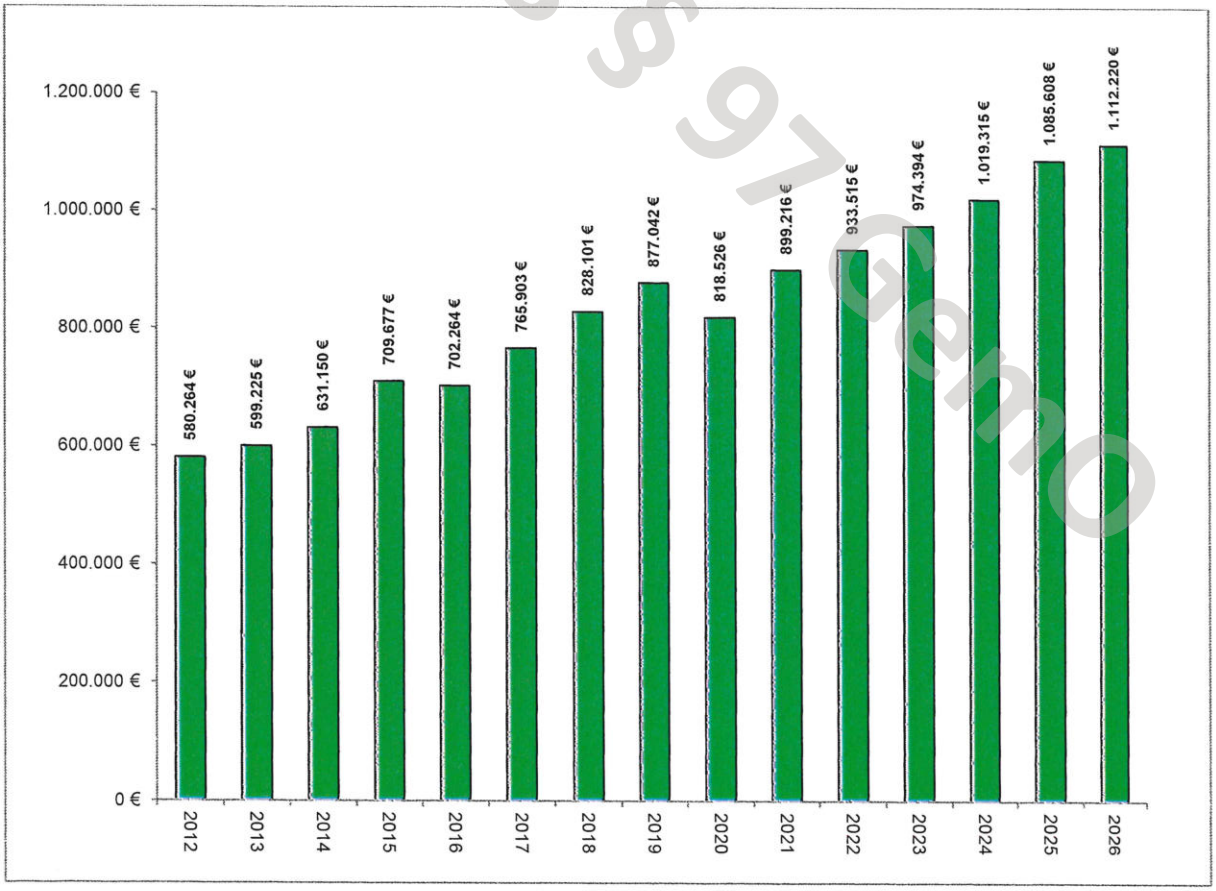
nachrichtlich : Schlüsselzuweisung B

Auslegung § 97 GemO

Anteil an der Verbandsgemeindeumlage 2026



Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer



Auslegung 3 97 Gemo

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Verwaltungssteuerung	11111	Verwaltungsführung (Bgm.)
		11113	Repräsentationsaufgaben
1112	Zentrale Steuerung	11120	Zentrale Steuerung
		11121	Bekämpfung Coronavirus
1113	Öffentlichkeitsarbeit	11132	Rathaus
		11133	Ehrungen, Jubiläen
		11134	Internet
1114	Gremien	11140	Gremien
1121	Personal	11211	Personalverwaltung
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	11411	Verwaltungs- und Dienstleistungen
1142	Liegenschaften	11422	Miet- und Pachtverträge
		11423	Vorkaufsrechte
1143	Bauhof	11430	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste	11453	Versicherungen
		11454	Zentraler Fuhrpark
		11459	Sonstige
1147	Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden)	11470	Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden)
1164	Finanzbuchhaltung	11641	Geschäftsbuchführung
		11642	Zahlungsabwicklung
		11643	Mahnung und Vollstreckung
1211	Statistik und Wahlen	12112	Wahlen
2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	28110	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2813	Partnerschaften	28130	Partnerschaften
2911	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	29110	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
3651	Kindertagesstätten	36510	Kindertagesstätten
3661	Spielplätze	36610	Spielplätze
4211	Förderung des Sports	42111	Allgemeine Sportförderung
		42112	Fördermittel
4244	Kommunale Sportstätten	42440	Kommunale Sportstätten
5111	Raumordnung, Landesplanung	51112	Bebauungspläne
5112	Dorferneuerung, Städtebauförderung	51121	Dorferneuerung, Städtebauförderung, Zukunftskonzept
		51122	Ortsverschönerung, Denkmalpflege
5113	Bodenordnung	51130	Bodenordnung
5231	Denkmalschutz und -pflege	52310	Denkmalschutz und -pflege
5411	Gemeindestraßen	54111	Straßen und Gehwege (Gemeindestraßen)
		54112	Straßenbeleuchtung (Gemeindestraßen)
		54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Gemeindestraßen)
		54114	Konzssionsabgabe (Gemeindestraßen)
5421	Kreisstraßen	54211	Gehwege (Kreisstraßen)
		54212	Straßenbeleuchtung (Kreisstraßen)
		54213	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Kreisstraßen)
5431	Landesstraßen	54311	Gehwege (Landesstraßen)
		54312	Straßenbeleuchtung (Landesstraßen)
		54313	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Landesstraßen)

Auslegung 897 GemO

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

5451	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	54510	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5511	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	55110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	55122	Wanderwege
5531	Friedhofswesen	55311	Friedhofswesen Anlagen
		55312	Bestattungswesen
		55313	Friedhofswesen Leichenhalle
5541	Ökokonto und Ausgleichsflächen	55411	Ökokonto
		55412	Ausgleichsflächen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	55511	Forstwirtschaft allgemein
5559	Feld- und Wirtschaftswege	55591	Feld- und Wirtschaftswege
		55592	Feld- und Wirtschaftswege, Mitbenutzung Energieanlagen
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	57112	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren
5731	Durchführung von Märkten	57311	Märkte allgemein
		57313	Dorffest
5732	Dorfgemeinschaftshaus	57320	Dorfgemeinschaftshaus
5733	Sonstige öffentliche Einrichtungen	57330	Sonstige öffentliche Einrichtungen
5734	Grillplatz	57340	Grillplatz
5751	Tourismusförderung	57512	Veranstaltungen

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalte 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6111	Steuern	61110	Steuern
6112	Allgemeine Zuweisungen	61120	Allgemeine Zuweisungen
6113	Allgemeine Umlagen	61130	Allgemeine Umlagen
6114	Gewerbesteuerumlage	61140	Gewerbesteuerumlage
6115	Ausgleichsleistungen (§21 LFAG)	61150	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61211	Zinsen
		61212	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
		61213	Ein- und Auszahlungen für Kredite
6261	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen	62610	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen
9111	Saldenvorträge	91110	Saldenvorträge
9999	Jahresergebnis	99997	Jahresergebnis

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

****

Teilhaushalt 1

Allgemeine Leistungen

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Teilhaushalt: 1
Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen

mit folgenden Leistung(en):

1.	1111	Verwaltungssteuerung	-	11111	Verwaltungsführung (Bgm.)	
2.	1111	Verwaltungssteuerung	-	11113	Repräsentationsaufgaben	
3.	1112	Zentrale Steuerung	-	11120	Zentrale Steuerung	
4.	1112	Zentrale Steuerung	-	11121	Bekämpfung Coronavirus	Pflichtaufgabe
5.	1113	Öffentlichkeitsarbeit	-	11132	Rathaus	
6.	1113	Öffentlichkeitsarbeit	-	11133	Ehrungen, Jubiläen	
7.	1113	Öffentlichkeitsarbeit	-	11134	Internet	
8.	1114	Gremien	-	11140	Gremien	
9.	1121	Personal	-	11211	Personalverwaltung	
10.	1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	-	11411	Verwaltungs- und Dienstleistungen	
11.	1142	Liegenschaften	-	11422	Miet- und Pachtverträge	
12.	1142	Liegenschaften	-	11423	Vorkaufsrechte	
13.	1143	Bauhof	-	11430	Bauhof	
14.	1145	Sonstige zentrale Dienste	-	11453	Versicherungen	
15.	1145	Sonstige zentrale Dienste	-	11454	Zentraler Fuhrpark	
16.	1211	Statistik und Wahlen	-	12112	Wahlen	
17.	2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	28110	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
18.	2911	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-	29110	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	
19.	3651	Kindertagesstätten	-	36510	Kindertagesstätten	
20.	3661	Spielplätze	-	36610	Spielplätze	
21.	4211	Förderung des Sports	-	42111	Allgemeine Sportförderung	
22.	4211	Förderung des Sports	-	42112	Fördermittel	
23.	4244	Kommunale Sportstätten	-	42440	Kommunale Sportstätten	
24.	5111	Raumordnung, Landesplanung	-	51112	Bebauungspläne	
25.	5112	Dorferneuerung, Städtebauförderung	-	51121	Dorferneuerung, Städtebauförderung, Zukunftskonzept	
26.	5112	Dorferneuerung, Städtebauförderung	-	51122	Ortsverschönerung, Denkmalpflege	
27.	5231	Denkmalschutz und -pflege	-	52310	Denkmalschutz und -pflege	
28.	5411	Gemeindestraßen	-	54111	Straßen und Gehwege (Gemeindestraßen)	
29.	5411	Gemeindestraßen	-	54112	Straßenbeleuchtung (Gemeindestraßen)	
30.	5421	Kreisstraßen	-	5421	ehwege (Kreisstraßen)	

Auslegung § 97 GemO

Teilhaushalt: 1
Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen

31.	5421	Kreisstraßen	-	54212	Straßenbeleuchtung (Kreisstraßen)	
32.	5431	Landesstraßen	-	54311	Gehwege (Landesstraßen)	
33.	5431	Landesstraßen	-	54312	Straßenbeleuchtung (Landesstraßen)	
34.	5431	Landesstraßen	-	54313	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Landesstraßen)	
35.	5451	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	-	54510	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	
36.	5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	-	54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	
37.	5511	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	-	55110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	
38.	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	-	55122	Wanderwege	
39.	5531	Friedhofswesen	-	55311	Friedhofswesen Anlagen	
40.	5531	Friedhofswesen	-	55312	Bestattungswesen	
41.	5531	Friedhofswesen	-	55313	Friedhofswesen Leichenhalle	Pflichtaufgabe
42.	5541	Ökokonto und Ausgleichsflächen	-	55412	Ausgleichsflächen	
43.	5551	Kommunale Forstwirtschaft	-	55511	Forstwirtschaft allgemein	
44.	5559	Feld- und Wirtschaftswege	-	55591	Feld- und Wirtschaftswege	
45.	5559	Feld- und Wirtschaftswege	-	55592	Feld- und Wirtschaftswege, Mitbenutzung Energieanlagen	
46.	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	-	57112	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	
47.	5731	Durchführung von Märkten	-	57311	Märkte allgemein	
48.	5731	Durchführung von Märkten	-	57313	Dorffest	
49.	5732	Dorfgemeinschaftshaus	-	57320	Dorfgemeinschaftshaus	
50.	5733	Sonstige öffentliche Einrichtungen	-	57330	Sonstige öffentliche Einrichtungen	
51.	5734	Grillplatz	-	57340	Grillplatz	
52.	5751	Tourismusförderung	-	57512	Veranstaltungen	

Auslegung 8.0 GemO

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ortsgemeinde Hermersberg

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

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

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	948.812,25	1.064.885,00	1.057.680,00	1.047.680,00	1.047.680,00	1.047.680,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.418,77	114.540,00	118.865,00	118.865,00	118.865,00	118.865,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.389,15	173.180,00	172.930,00	172.930,00	172.930,00	172.930,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117,50	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	43.009,88	290.459,00	46.890,00	284.430,00	46.890,00	46.890,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.225.747,55**	**1.648.564,00**	**1.401.865,00**	**1.629.405,00**	**1.391.865,00**	**1.391.865,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.111.446,52	1.335.260,00	1.258.836,00	1.295.994,00	1.334.832,00	1.375.937,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.741,31	445.750,00	316.650,00	311.650,00	298.650,00	298.650,00
E11	Abschreibungen		193.910,00	202.280,00	202.370,00	202.280,00	202.280,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.505,00	3.700,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	47.117,09	134.944,00	124.525,00	151.805,00	78.805,00	76.805,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.418.809,92**	**2.113.564,00**	**1.905.691,00**	**1.965.219,00**	**1.917.967,00**	**1.957.072,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 193.062,37**	**- 465.000,00**	**- 503.826,00**	**- 335.814,00**	**- 526.102,00**	**- 565.207,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	547,20	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**547,20**	**100,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 192.515,17**	**- 464.900,00**	**- 503.526,00**	**- 335.514,00**	**- 525.802,00**	**- 564.907,00**
	Außerordentliches Ergebnis						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 192.515,17**	**- 464.900,00**	**- 503.526,00**	**- 335.514,00**	**- 525.802,00**	**- 564.907,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 213.975,98**	**- 395.451,00**	**- 426.496,00**	**- 258.394,00**	**- 448.772,00**	**- 487.877,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	93.034,25	734.000,00	110.000,00	596.247,00	121.500,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.729,40	1.605.680,00	130.000,00	909.000,00	15.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	212.848,00	63.637,00	2.400,00	64.860,00	2.400,00	400,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**310.611,65**	**2.403.317,00**	**242.400,00**	**1.570.107,00**	**138.900,00**	**400,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.679.770,78	618.500,00	710.850,00	819.500,00	7.500,00	7.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.679.770,78**	**618.500,00**	**710.850,00**	**819.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.369.159,13**	**1.784.817,00**	**- 468.450,00**	**750.607,00**	**131.400,00**	**- 7.100,00**

Auslegung 3 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ortsgemeinde Hermersberg

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

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

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.583.135,11	1.389.366,00	- 894.946,00	492.213,00	- 317.372,00	- 494.977,00

Auslegung § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1111	Verwaltungssteuerung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Verwaltungsführung und Verwaltungssteuerung, Unterstützung der Verwaltungsführung, Koordinierungsaufgaben für den Bürgermeister, Repräsentationsaufgaben des Bürgermeisters und der Verbandsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, etc., Hauptsatzung, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien, Anweisungen des Bürgermeisters

Zielgruppe

Mitarbeiter, Mitarbeiterinnen, Räte und Ausschüsse.

Ziel

Sachziele:

Rechtmäßige, ziel- und resourcenorientierte Steuerung der Verwaltung.Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11111	Verwaltungsführung (Bgm.)	
11113	Repräsentationsaufgaben	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1111 Verwaltungssteuerung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.893	21.161	21.956	22.614	23.292	23.990
501100	*Bürgermeister*	*17.832*	*18.813*	*21.956*	*22.614*	*23.292*	*23.990*
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)*	*694*	*921*				
504900	*Sonstige*	*1.363*	*1.425*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*4*	*2*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.547	4.350	4.450	4.450	4.450	4.450
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*575*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Kopierer*	*463*	*450*	*500*	*500*	*500*	*500*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*801*	*800*	*850*	*850*	*850*	*850*
569200	*Verfügungsmittel*	*1.587*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*
569700	*Aufwendungen für Bewirtungen*	*122*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**23.440**	**25.511**	**26.406**	**27.064**	**27.742**	**28.440**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 23.440**	**- 25.511**	**- 26.406**	**- 27.064**	**- 27.742**	**- 28.440**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1111 Verwaltungssteuerung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 23.440**	**- 25.511**	**- 26.406**	**- 27.064**	**- 27.742**	**- 28.440**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 23.440**	**- 25.511**	**- 26.406**	**- 27.064**	**- 27.742**	**- 28.440**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 22.868**	**- 25.511**	**- 26.406**	**- 27.064**	**- 27.742**	**- 28.440**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 22.868**	**- 25.511**	**- 26.406**	**- 27.064**	**- 27.742**	**- 28.440**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.868	- 25.511	- 26.406	- 27.064	- 27.742	- 28.440

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auflegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1112	Zentrale Steuerung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Diesem Bereich sind zentrale Aufgaben im Zusammenhang mit der Einführung des Resourcenverbrauchskonzeptes, des Zielfindungsprozesses und dessen Kontrolle zugeordnet.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter, Mitarbeiterinnen, Räte und Ausschüsse.

Ziel

Sachziele:

Optimierung der Verwaltungsabläufe.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11120	Zentrale Steuerung	
11121	Bekämpfung Coronavirus	Diesem Bereich sind zentrale Aufgaben im Zusammenhang mit der Einführung des Resourcenverbrauchskonzeptes, des Zielfindungsprozesses und dessen Kontrolle zugeordnet.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1112 Zentrale Steuerung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	186	200	200	200	200	200
462900	*Sonstige*	*186*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**186**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.131	1.056	1.020	1.050	1.081	1.113
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*860*	*804*	*1.020*	*1.050*	*1.081*	*1.113*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*13*					
503200	*Arbeitnehmer*	*58*	*61*				
504200	*Arbeitnehmer*	*198*	*189*				
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*1*	*1*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*1*	*1*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.230	1.450	1.720	1.800	1.800	1.800
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
563600	*Öffentlichkeitsarbeit ** "Dorfzeitung"*	*1.184*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1112 Zentrale Steuerung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900	*Sonstiges* *** Kondolenz*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*46*	*50*	*320*	*400*	*400*	*400*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.361**	**3.006**	**3.240**	**3.350**	**3.381**	**3.413**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.175**	**- 2.806**	**- 3.040**	**- 3.150**	**- 3.181**	**- 3.213**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.175**	**- 2.806**	**- 3.040**	**- 3.150**	**- 3.181**	**- 3.213**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.175**	**- 2.806**	**- 3.040**	**- 3.150**	**- 3.181**	**- 3.213**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.931**	**- 2.806**	**- 3.040**	**- 3.150**	**- 3.181**	**- 3.213**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.931**	**- 2.806**	**- 3.040**	**- 3.150**	**- 3.181**	**- 3.213**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.931	- 2.806	- 3.040	- 3.150	- 3.181	- 3.213

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1113	Öffentlichkeitsarbeit	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Redaktionelle Bearbeitung des Amtsblattes, Erstellung von Pressetexten,
Präsentation der Gemeinden und der Verwaltung in der Öffentlichkeit.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Unternehmen, Medien.

Ziel

Sachziele:

Zeitnahe, umfassende und sachlich korrekte Information der Öffentlchkeit über Angelegenheiten
der Verwaltung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11132	Rathaus	
11133	Ehrungen, Jubiläen	
11134	Internet	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.180	8.180	8.180	8.180	8.180
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*						
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*8.180*	*8.180*	*8.180*	*8.180*	*8.180*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117	960	960	960	960	960
441200	*Mieten und Pachten*	*1.117*	*960*	*960*	*960*	*960*	*960*
	*** Erstatt.Werksgebühren MGV*						
E7	Sonstige laufende Erträge		160	990	990	990	990
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*160*	*990*	*990*	*990*	*990*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.117**	**9.300**	**10.130**	**10.130**	**10.130**	**10.130**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.355	4.046	3.751	3.863	3.978	4.097
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*3.330*	*3.036*	*3.751*	*3.863*	*3.978*	*4.097*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*35*					
503200	*Arbeitnehmer*	*181*	*231*				
504200	*Arbeitnehmer*	*809*	*779*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.201	42.550	14.200	19.200	14.200	14.200
522100	*Aufwendungen für Heizenergie*	*2.500*	*3.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
522200	*Aufwendungen für Strom*	*1.844*	*1.700*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*597*	*600*	*650*	*650*	*650*	*650*
522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*	*277*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2027: Sanierung Keller Rathaus*	*2.329*	*35.000*	*5.000*	*10.000*	*5.000*	*5.000*
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*212*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** Prüf.Feuerlöscher*	*1.249*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*108*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel* *** Reinigungsmittel*	*84*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	Abschreibungen			26.210	26.170	26.170	26.170	26.170
	534700	*mit Verwaltungsgebäuden*		*24.800*	*24.790*	*24.790*	*24.790*	*24.790*
	538530	*Geschäftsausstattung*		*1.410*	*1.380*	*1.380*	*1.380*	*1.380*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		2.984	4.960	6.710	6.710	6.710	6.710
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*		*100*				
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit* *** Website; Dorf-App*	*464*	*1.100*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*949*	*1.100*	*1.050*	*1.050*	*1.050*	*1.050*
	564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen* *** Sachversicherung*	*19*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
	564400	*Wiederkehrende Beiträge Verkehr*		*340*	*340*	*340*	*340*	*340*
	569300	*Repräsentationen*	*1.552*	*2.300*	*2.300*	*2.300*	*2.300*	*2.300*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**16.541**	**77.766**	**50.831**	**55.943**	**51.058**	**51.177**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 15.424**	**- 68.466**	**- 40.701**	**- 45.813**	**- 40.928**	**- 41.047**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 15.424**	**- 68.466**	**- 40.701**	**- 45.813**	**- 40.928**	**- 41.047**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 15.424**	**- 68.466**	**- 40.701**	**- 45.813**	**- 40.928**	**- 41.047**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 12.843**	**- 50.596**	**- 23.701**	**- 28.813**	**- 23.928**	**- 24.047**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 12.843**	**- 50.596**	**- 23.701**	**- 28.813**	**- 23.928**	**- 24.047**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**							
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 12.843	- 50.596	- 23.701	- 28.813	- 23.928	- 24.047

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auflegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes der Gremien aller Orte. Vorbereitung und Nachbereitung der Sitzungen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnungen und Beschlüsse.

Zielgruppe

Gremienmitgl., sonst. Sitzungsteiln., Mitarbeiter, Mitarbeiterinnen.

Ziel

Sachziele:

Sachgerechte und zügige Vor- und Nachbereitung der Sitzungen aller Gremien.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11140 Gremien	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	770	1.646	1.100	1.100	1.100	1.100
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	*770*	*1.646*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.882	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	*564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** ehrenamtliche u.Mandatsträger*	*381*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	569700 Aufwendungen für Bewirtungen	*1.501*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.652**	**3.546**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.652**	**- 3.546**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.652**	**- 3.546**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.652**	**- 3.546**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.425**	**- 3.546**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.425**	**- 3.546**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.425	- 3.546	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1121	Personal	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	112	Personal
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Zu diesem Bereich gehören die grundlegenden Entscheidungen über den Personalbedarf, die Personalauswahl und die allgemeinen Festlegungen zur Arbeitszeit und der Gestaltung der dienstlichen Abläufe in Bezug auf den Personaleinsatz.

Auftragsgrundlage

Landesbeamtengesetz, Tarifverträge, Gemeindeordnung, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter, Mitarbeiterinnen.

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung des erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalbedarfs.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11211 Personalverwaltung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1121 Personal :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	90	75	75	75	75	75
511900	*Sonstige*	*90*	*75*	*75*	*75*	*75*	*75*
	*** Nachfolgelasten Pfälz.Gde.Kassenverband*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.911	2.200	6.000	6.200	6.200	6.200
561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten*		*100*				
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*1.911*	*2.100*	*6.000*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.002**	**2.275**	**6.075**	**6.275**	**6.275**	**6.275**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.002**	**- 2.275**	**- 6.075**	**- 6.275**	**- 6.275**	**- 6.275**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.002**	**- 2.275**	**- 6.075**	**- 6.275**	**- 6.275**	**- 6.275**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.002**	**- 2.275**	**- 6.075**	**- 6.275**	**- 6.275**	**- 6.275**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.954**	**- 2.275**	**- 6.075**	**- 6.275**	**- 6.275**	**- 6.275**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1121 Personal :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.954**	**- 2.275**	**- 6.075**	**- 6.275**	**- 6.275**	**- 6.275**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.954	- 2.275	- 6.075	- 6.275	- 6.275	- 6.275

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke die keinem anderen Produkt zugordnet sind.

Zielgruppe

Einwohner, Mitarbeiter

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11411 Verwaltungs- und Dienstleistungen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
414500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	*** Solidarpakt Windkraft*						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	150	150	150	150	150
441200	*Mieten und Pachten*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E7	Sonstige laufende Erträge		232.879		237.540		
461120	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*		*232.879*		*237.540*		
	*** Verkauf Bauplätze im NBG*						
	Jahr: Kaufpreis: Buchwert: Ertra						
	2024 249.888 € 52.030 € 197.858 €						
	2025 294.116 € 61.237 € 232.879 €						
	2027 300.000 € 62.460 € 237.540 €						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.350**	**234.229**	**1.350**	**238.890**	**1.350**	**1.350**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800	1.100	1.100	1.100	1.100
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*		*250*	*750*	*750*	*750*	*750*
522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
	*** Entsorgung Müllablagerungen*						
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*		*200*				
E11	Abschreibungen		510	610	610	610	610
534900	*mit sonstigen Gebäuden*		*190*	*190*	*190*	*190*	*190*
538530	*Geschäftsausstattung*		*320*	*420*	*420*	*420*	*420*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
541430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*
	*** Solidarpakt Windkraft*						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	751	200	900	900	900	900
	568100 Grundsteuer	*751*	*200*	*900*	*900*	*900*	*900*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.151**	**3.910**	**5.010**	**5.010**	**5.010**	**5.010**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.801**	**230.319**	**- 3.660**	**233.880**	**- 3.660**	**- 3.660**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.801**	**230.319**	**- 3.660**	**233.880**	**- 3.660**	**- 3.660**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.801**	**230.319**	**- 3.660**	**233.880**	**- 3.660**	**- 3.660**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.005**	**230.829**	**- 3.050**	**234.490**	**- 3.050**	**- 3.050**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	210.448	61.237		62.460		
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*14.520*					
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*195.928*	*61.237*		*62.460*		
	*** Verkauf Bauplätze im NBG*						
	Jahr: Kaufpreis: Buchwert: Ertra						
	2024 249.888 € 52.030 € 197.858 €						
	2025 294.116 € 61.237 € 232.879 €						
	2027 300.000 € 62.460 € 237.540 €						
	** Fortlaufende Maßnahme; es sind die vereinnahmten / verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln innerhalb der letzten 5 Jahre abgebildet*						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**210.448**	**61.237**		**62.460**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	86.350	2.000		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			*86.350*			
	*** Ankauf Grundstück Ärztehaus*						
	785220 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		*1.000*		*2.000*		
	*** Ankauf "Alte Milchsammelstelle", Gartenstraße am Dorfplatz (Plan-Nr. 49, Kauf und Notargebühr*						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.000**	**86.350**	**2.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**210.448**	**60.237**	**- 86.350**	**60.460**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**209.443**	**291.066**	**- 89.400**	**294.950**	**- 3.050**	**- 3.050**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.005	230.829	- 3.050	234.490	- 3.050	- 3.050

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Rügelegung 391 GemO

Maßnahmen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement :

301 Erwerb und Verkauf von unbebauten Grundstücken

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	616.567		62.460				679.027
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.743	86.350					93.093
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**609.824**	**- 86.350**	**62.460**				**585.934**

350 Alte Milchsammelstelle -Ankauf und Umnutzung-

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	726		2.000				2.726
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 726**		**- 2.000**				**- 2.726**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Erwerb und Veräußerung von Grundvermögen. Verwaltung und Bewirtschaftung des Grundstücksbestandes, des Bodenverkehrs, der Vermessung und Enteignung.

Auftragsgrundlage

Verträge, Beschlüsse.

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Mieter, Pacht- und Kaufinteressenten.

Ziel

Sachziele:

Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der Grundstücke.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11422	Miet- und Pachtverträge	
11423	Vorkaufsrechte	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540	600	600	600	600	600
431200	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Gebühren Vorkaufsrechte*	*540*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.440	7.530	7.180	7.180	7.180	7.180
441200	*Mieten und Pachten*	*3.658*	*3.750*	*3.400*	*3.400*	*3.400*	*3.400*
441900	*Sonstige*	*3.781*	*3.780*	*3.780*	*3.780*	*3.780*	*3.780*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7.980**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**7.980**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**7.980**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**7.980**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**9.379**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ablegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**9.379**	**8.130**	**7.780**	**7.780**	**7.780**	**7.780**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.379	8.130	7.780	7.780	7.780	7.780

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Vorlegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung des für die Erledigung der örtlichen kommunalen Aufgaben notwendigen Personals und Materials.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Entscheidungen des Ortsbürgermeisters, organisatorische Regelung und gesetzliche Anforderungen an die Arbeits- und Verkehrssicherheit.

Zielgruppe

Einwohner, Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Flächen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11430 Bauhof	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		15.080	310	310	310	310
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*15.080*	*310*	*310*	*310*	*310*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**15.080**	**310**	**310**	**310**	**310**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.115	6.340	3.285	3.383	3.484	3.588
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*3.184*	*4.903*	*3.285*	*3.383*	*3.484*	*3.588*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*48*					
503200	*Arbeitnehmer*	*202*	*365*				
504200	*Arbeitnehmer*	*672*	*1.061*				
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*4*	*4*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*5*	*7*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.717	14.050	13.650	13.650	13.650	13.650
522200	*Aufwendungen für Strom*	*1.481*	*2.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*719*	*650*	*750*	*750*	*750*	*750*
522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*	*4.209*	*3.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.426*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*349*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*475*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*1.059*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
E11	Abschreibungen			3.080	3.170	3.170	3.170	3.170
	534900	*mit sonstigen Gebäuden*		*3.080*	*3.080*	*3.080*	*3.080*	*3.080*
	538530	*Geschäftsausstattung*			*90*	*90*	*90*	*90*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.238	2.510	3.200	3.200	3.200	3.200
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*			*300*	*300*	*300*	*300*
	561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*202*		*400*	*400*	*400*	*400*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*576*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* *** Geräteeinsatz Dienstleister*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*60*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*270*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen* *** Sachversicherung*	*131*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
	564400	*Wiederkehrende Beiträge Verkehr*		*460*	*450*	*450*	*450*	*450*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**15.070**	**25.980**	**23.305**	**23.403**	**23.504**	**23.608**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 15.070**	**- 10.900**	**- 22.995**	**- 23.093**	**- 23.194**	**- 23.298**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 15.070**	**- 10.900**	**- 22.995**	**- 23.093**	**- 23.194**	**- 23.298**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 15.070**	**- 10.900**	**- 22.995**	**- 23.093**	**- 23.194**	**- 23.298**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 13.523**	**- 22.900**	**- 20.135**	**- 20.233**	**- 20.334**	**- 20.438**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 13.523**	**- 22.900**	**- 20.135**	**- 20.233**	**- 20.334**	**- 20.438**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**							
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 13.523	- 22.900	- 20.135	- 20.233	- 20.334	- 20.438

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Vorlegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1145	Sonstige zentrale Dienste	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Innerbetriebliche Logistik der zentralen Dienste, wie Fuhrpark, Postdienste, zentrale Beschaffung.
Weiterhin umfasst dieser Bereich alle nicht von den Produkten 1141 bis 1144 erfassten zentrale Dienste.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, Beschlüsse, Konzepte, organisatorische Regelungen.

Zielgruppe

Mitarbeiter, Kunden.

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung der Verfügbarkeit der zentralen Dienste unter Berücksichtigung einer wirtschaftlichen Budgetführung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11453	Versicherungen	
11454	Zentraler Fuhrpark	
11459	Sonstige	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.446	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523510	*Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*3.712*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
523520	*Fahrzeugunterhaltung - Kraftstoffkosten*	*3.734*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E11	Abschreibungen		1.740	1.740	1.740	1.740	1.740
538100	*Fahrzeuge*		*1.740*	*1.740*	*1.740*	*1.740*	*1.740*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.819	8.015	7.815	7.815	9.815	7.815
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten ** Rundfunkbeitrag*	*73*	*75*	*75*	*75*	*75*	*75*
564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen*	*907*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Kommunale Haftpflicht*	*5.656*	*5.800*	*5.600*	*5.600*	*5.600*	*5.600*
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*947*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer ** PS-GE 77, PS-2452*	*236*	*240*	*240*	*240*	*2.240*	*240*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**15.265**	**16.755**	**16.555**	**16.555**	**18.555**	**16.555**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 15.265**	**- 16.755**	**- 16.555**	**- 16.555**	**- 18.555**	**- 16.555**

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	- 15.265	- 16.755	- 16.555	- 16.555	- 18.555	- 16.555
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	- 15.265	- 16.755	- 16.555	- 16.555	- 18.555	- 16.555
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	- 19.443	- 15.015	- 14.815	- 14.815	- 16.815	- 14.815
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	- 19.443	- 15.015	- 14.815	- 14.815	- 16.815	- 14.815
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.443	- 15.015	- 14.815	- 14.815	- 16.815	- 14.815

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1147	Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet u.a. die anteiligen Lohnkosten der Verwaltungsmitarbeiter die keinem Produkt der Verbandsgemeinde zugeordnet werden können (z.G. Verwaltung der Dorfgemeinschaftshäuser, Grillplätze, Jagdpachtverträge, Friedhöfe ...).

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Satzungen, Benutzungsordnungen, Jagdgesetz, Fischereigesetz.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11470	Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden)	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden) :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						

Auslegung 3 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Leistungen für andere (insbes. Ortsgemeinden) :						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1164	Finanzbuchhaltung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Hier geht es um die Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs incl. der Erledigung der Amtshilfeaufgaben für fremde Kassen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Dienstanweisungen, Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz.

Zielgruppe

Zahlungsempfänger und -pflichtige.

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Erledigung aller Kassenangelegenheiten der Verbandsgemeinde und der Ortsgemeinden.
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11641	Geschäftsbuchführung	
11642	Zahlungsabwicklung	
11643	Mahnung und Vollstreckung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1164 Finanzbuchhaltung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1164 Finanzbuchhaltung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	408.764					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	217.485					
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**626.249**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**626.249**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 408.764**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1211	Statistik und Wahlen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Allgemeine Aufgaben im Zusammenhang mit der Durchführung von Europa- Bundes-, Landes- und Kommunalwahlen und der Bundes-, Landes- und Kommunalstatistiken.

Auftragsgrundlage

Statistikgesetze, Wahlgesetze und -verordnungen.

Zielgruppe

Einwohner, Bund, Land, Wahlberechtigte.

Ziel

Sachziele:

Rechtmäßige und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Statistiken.
Zügige Auswertung der Wahlergebnisse.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
12112 Wahlen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1211 Statistik und Wahlen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118					
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	*118*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**118**					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.429	933	550			1.100
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	*1.429*	*933*	*550*			*1.100*
	*** 2026: Landtagswahl*						
	2029: Bundestagswahl, Kommunalwahl						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	581	600	500	500	500	500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*500*	*300*	*300*	*300*	*300*
	*** 2026: Landtagswahl*						
	2029: Bundestagswahl, Kommunalwahl						
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	*581*	*100*	*200*	*200*	*200*	*200*
	*** 2026: Landtagswahl*						
	2029: Bundestagswahl, Kommunalwahl						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	154	400	400	400	400	400
	563100 Büromaterial		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	*** 2026: Landtagswahl*						
	2029: Bundestagswahl, Kommunalwahl						
	569700 Aufwendungen für Bewirtungen	*154*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	*** 2026: Landtagswahl*						
	2029: Bundestagswahl, Kommunalwahl						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.165**	**1.933**	**1.450**	**900**	**900**	**2.000**

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1211 Statistik und Wahlen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.047**	**- 1.933**	**- 1.450**	**- 900**	**- 900**	**- 2.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.047**	**- 1.933**	**- 1.450**	**- 900**	**- 900**	**- 2.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.047**	**- 1.933**	**- 1.450**	**- 900**	**- 900**	**- 2.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.047**	**- 1.933**	**- 1.450**	**- 900**	**- 900**	**- 2.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 2.047**	**- 1.933**	**- 1.450**	**- 900**	**- 900**	**- 2.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.047	- 1.933	- 1.450	- 900	- 900	- 2.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Förderung der Brauchtumspflege.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
28110 Heimat- und sonstige Kulturpflege	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45					
	441140 Verkaufserlös (ohne MwSt)	*45*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**45**					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703	600	600	600	600	600
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.699*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	*5*	*400*	*400*	*400*	*400*	*40*
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.815	10.610	10.650	10.650	10.650	10.650
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	*264*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
	*** Miete Hebebühne Weihnachtsbaumbeleuchtung*						
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.428*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
	*** Montage/Demontage Weihnachtsbaumbeleuchtung*						
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	*257*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
	563900 Sonstiges	*260*	*260*	*300*	*300*	*300*	*300*
	*** Kranz Volkstrauertag*						
	569600 Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen	*6.606*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.518**	**11.210**	**11.250**	**11.250**	**11.250**	**11.250**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.473**	**- 11.210**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.473**	**- 11.210**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 10.473**	**- 11.210**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 10.195**	**- 11.210**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 10.195**	**- 11.210**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**	**- 11.250**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.195	- 11.210	- 11.250	- 11.250	- 11.250	- 11.250

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Vorlegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2813	Partnerschaften	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Partnerschaft der Verbandsgemeinde mit der Stadt Schleiz (Thüringen).

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
28130 Partnerschaften	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2813 Partnerschaften :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Auslegung 397 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2813 Partnerschaften :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2911	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
29110 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		315	320	320	320	320
	532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		*315*	*320*	*320*	*320*	*320*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541900 an übrige Bereiche		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.315**	**1.320**	**1.320**	**1.320**	**1.320**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.315**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.315**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 1.315**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**	**- 1.320**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Auslegung 3 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2911 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Kindertagesstätten	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

Verbale Beschreibung

Sicherstellung des Betreuungsangebotes für Kinder
in Kindertageseinrichtungen.

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, Beschlüsse

Zielgruppe

Kinder, Eltern, Mitarbeiter.

Ziel

Sachziele:

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Tageseinrichtungen für Kinder.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
36510 Kindertagesstätten	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Kindertagesstätten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	940.130	1.010.590	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*940*					
414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*939.190*	*1.010.590*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.895	4.500	7.500	7.500	7.500	7.500
432110	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerfrei)*	*5.895*	*4.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.936	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
441400	*Beteiligung Essenskosten*	*36.936*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**982.961**	**1.055.090**	**1.047.500**	**1.047.500**	**1.047.500**	**1.047.500**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	958.492	1.135.496	1.088.420	1.121.072	1.154.704	1.189.345
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*739.973*	*941.621*	*1.088.420*	*1.121.072*	*1.154.704*	*1.189.345*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*12.865*					
503200	*Arbeitnehmer*	*50.826*	*35*				
504200	*Arbeitnehmer*	*154.506*	*193.540*				
505200	*Arbeitnehmer*	*39*					
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*281*	*299*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*1*	*1*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.061	69.200	78.050	78.050	78.050	78.050
522100	*Aufwendungen für Heizenergie*	*5.325*		*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
522200	*Aufwendungen für Strom*	*4.186*	*3.200*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*1.563*	*1.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*	*797*	*600*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Kindertagesstätten :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.995*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*104*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.457*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*680*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	523802	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungsgegenst. -nicht im Kindergartenetat-*	*2.927*	*3.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	524200	*Essenskosten*	*22.946*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*141*		*150*	*150*	*150*	*150*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*2.149*	*5.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
	524709	*Sonstige Verbrauchsmittel -nicht im Kindergartenetat-*	*5.791*	*4.000*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
	525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*		*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		105	300				
	541900	*an übrige Bereiche*	*105*	*300*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		7.164	8.200	12.750	12.750	12.750	12.750
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*605*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*202*		*400*	*400*	*400*	*400*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*1.397*	*900*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	562200	*Leasing*	*113*					
	562400	*Datenverarbeitung*	*1.862*	*800*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
	562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*			*500*	*500*	*500*	*500*
	563100	*Büromaterial*	*762*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*169*	*300*	*250*	*250*	*250*	*250*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*755*	*700*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*			*150*	*150*	*150*	*150*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*1.299*	*1.500*	*1.450*	*1.450*	*1.450*	*1.450*
	564400	*Wiederkehrende Beiträge Verkehr*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.015.822**	**1.213.196**	**1.179.220**	**1.211.872**	**1.245.504**	**1.280.145**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 32.861**	**- 158.106**	**- 131.720**	**- 164.372**	**- 198.004**	**- 232.645**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 32.861**	**- 158.106**	**- 131.720**	**- 164.372**	**- 198.004**	**- 232.645**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 32.861**	**- 158.106**	**- 131.720**	**- 164.372**	**- 198.004**	**- 232.645**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 30.520**	**- 158.106**	**- 131.720**	**- 164.372**	**- 198.004**	**- 232.645**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			470.000		565.747		
	681410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Zuwendung BAFA für Austausch Ölheizung*		*50.000*		*50.000*		
	681420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuwendung Land*		*170.000*		*17.000*		
	681430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendung Kreis*		*250.000*		*498.747*		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**470.000**		**565.747**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		273.947	400.000	520.000	275.000		
	785100	*Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Ankauf Flst.-Nr. 83*				*25.000*		

Vorlegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Kindertagesstätten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*273.947*	*400.000*	*520.000*	*250.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**273.947**	**400.000**	**520.000**	**275.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 273.947**	**70.000**	**- 520.000**	**290.747**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 304.467**	**- 88.106**	**- 651.720**	**126.375**	**- 198.004**	**- 232.645**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 30.520	- 158.106	- 131.720	- 164.372	- 198.004	- 232.645

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3651 Kindertagesstätten :

355 Erwerb und Umbau "Kath. Kindergarten"
Leist.: 36510

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	258.000		565.747				823.747
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.248.968	520.000	250.000				2.018.968
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 990.968**	**- 520.000**	**315.747**				**- 1.195.221**

375 Rettungsweg für KiTa
Leist.: 36510

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000				25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 25.000**				**- 25.000**

Auslegungsexemplar Gemeinde

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Spielplätze	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

Verbale Beschreibung

Bau, Bereitstellung und Erhaltung von Spiel- und Bolzplätzen für Kinder und Jugendliche.

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Benutzungsordnungen

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziel

Sachziele:

Attaktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
36610 Spielplätze	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Spielplätze :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		760	760	760	760	760
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*760*	*760*	*760*	*760*	*760*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**760**	**760**	**760**	**760**	**760**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*331*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*274*	*100*	*300*	*300*	*300*	*300*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*						
E11	Abschreibungen		4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
538530	*Geschäftsausstattung*		*4.050*	*4.050*	*4.050*	*4.050*	*4.050*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		400	350	350	350	350
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*		*400*	*350*	*350*	*350*	*350*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**605**	**6.550**	**6.700**	**6.700**	**6.700**	**6.700**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 605**	**- 5.790**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 605**	**- 5.790**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Spielplätze :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 605**	**- 5.790**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**	**- 5.940**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 605**	**- 2.500**	**- 2.650**	**- 2.650**	**- 2.650**	**- 2.650**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				5.000		
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen				*5.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**5.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**- 5.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 605**	**- 2.500**	**- 2.650**	**- 7.650**	**- 2.650**	**- 2.650**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 605	- 2.500	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3661 Spielplätze :

372 Spielplatz NBG "Am Sonnenweg"
Leist.: 36610

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000				5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 5.000**				**- 5.000**

Vorlagung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4211	Förderung des Sports	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

Verbale Beschreibung

Finanzielle und beratende Unterstützung der Vereine im örtlichen Bereich.

Auftragsgrundlage

Sportstättenförderungsgesetz, Gemeinderatsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
42111	Allgemeine Sportförderung	
42112	Fördermittel	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		535	540	540	540	540
	532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen		*535*	*540*	*540*	*540*	*540*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**535**	**540**	**540**	**540**	**540**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 535**	**- 540**	**- 540**	**- 540**	**- 540**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 535**	**- 540**	**- 540**	**- 540**	**- 540**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 535**	**- 540**	**- 540**	**- 540**	**- 540**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	400
	*687630 vom sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Darlehen SVH*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*400*
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**400**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**400**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**400**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4244	Kommunale Sportstätten	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtunge
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Verantwortliche(r)
Philipp Lösch

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
42440 Kommunale Sportstätten	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Kommunale Sportstätten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123	700	700	700	700	700
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*123*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**123**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 123**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 123**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 123**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 175**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.142					
681420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuwendung "Land in Bewegung"*	*33.142*					
681900	*Sonstige*	*12.000*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**45.142**					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	77.479					
785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ** Restkosten*	*77.479*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.479**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 32.337**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 32.512**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**	**- 700**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Auslegung 3.97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Kommunale Sportstätten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 175	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5111	Raumordnung, Landesplanung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Flächennutzungs- und Landschaftsplanung, Entwicklung von Projekten der Bauleitplanung (Betreuung Regionalmanagement), Sonstige Planungen.

Auftragsgrundlage

Bauordnung, Raumordnungsgesetzm HOAI, Ausführungsgesetze, Verordnungen, Satzung, Beschlüsse

Ziel

Sachziele:

Eine auf die Verbandsgemeinde und die Ortsgemeinden abgestimmte Bauleitplanung.
Zügige Durchführung von Bebauungsplanverfahren.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
51112 Bebauungspläne	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5111 Raumordnung, Landesplanung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		65.000	30.000	60.000	5.000	5.000
	*562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Bebauungsplan "Am Kreisel" mit Gutachten*		*65.000*	*30.000*	*60.000*	*5.000*	*5.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**65.000**	**30.000**	**60.000**	**5.000**	**5.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 65.000**	**- 30.000**	**- 60.000**	**- 5.000**	**- 5.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 65.000**	**- 30.000**	**- 60.000**	**- 5.000**	**- 5.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 65.000**	**- 30.000**	**- 60.000**	**- 5.000**	**- 5.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 65.000**	**- 30.000**	**- 60.000**	**- 5.000**	**- 5.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 65.000**	**- 30.000**	**- 60.000**	**- 5.000**	**- 5.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Auslegung 8.97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5111 Raumordnung, Landesplanung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 65.000	- 30.000	- 60.000	- 5.000	- 5.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5112	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Zielgruppe

Einwohner.

Ziel

Sachziele:

Städtebauliche Entwicklung der Ortsgemeinde.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
51121	Dorferneuerung, Städtebauförderung, Zukunftskonzept	
51122	Ortsverschönerung, Denkmalpflege	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5112 Dorferneuerung, Städtebauförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E11	Abschreibungen		60	60	60	60	60
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			20.000	20.000		
	*562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Fortschreibung Dorferneuerungskonzept um Grundstück Hauptstraße 41 zum kulturellen Treffpunkt*			*20.000*	*20.000*		
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**60**	**20.060**	**20.060**	**60**	**60**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 60**	**- 20.060**	**- 20.060**	**- 60**	**- 60**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 60**	**- 20.060**	**- 20.060**	**- 60**	**- 60**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 60**	**- 20.060**	**- 20.060**	**- 60**	**- 60**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	91		**- 20.000**	**- 20.000**		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5112 Dorferneuerung, Städtebauförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	91		- 20.000	- 20.000		
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	91		- 20.000	- 20.000		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Bodenordnung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Durchführung von Umlegungsverfahren.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
51130 Bodenordnung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Bodenordnung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5231	Denkmalschutz und -pflege	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Unterhaltung denkmalgeschützter Gebäude und Anlagen.

Auftragsgrundlage

BauGB, LBauO, Denkmalschutzgesetz, Gemeinderatsbeschlüsse

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
52310 Denkmalschutz und -pflege	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5231 Denkmalschutz und -pflege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		110	110	110	110	110
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		*110*	*110*	*110*	*110*	*110*
E7	Sonstige laufende Erträge		60	60	60	60	60
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**170**	**170**	**170**	**170**	**170**
E11	Abschreibungen		930	930	930	930	930
	537200 Kulturdenkmäler		*930*	*930*	*930*	*930*	*930*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**930**	**930**	**930**	**930**	**930**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**	**- 760**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						

Auslegung 3 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5231 Denkmalschutz und -pflege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz, Satzungen, Richtlinien, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Bürger, Straßen- und ÖPNV-Nutzer.

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur,
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54111	Straßen und Gehwege (Gemeindestraßen)	
54112	Straßenbeleuchtung (Gemeindestraßen)	
54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Gemeindestraßen)	
54114	Konzssionsabgabe (Gemeindestraßen)	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		23.785	24.110	24.110	24.110	24.110
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*23.785*	*24.110*	*24.110*	*24.110*	*24.110*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		82.400	82.570	82.570	82.570	82.570
437000	*Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*82.400*	*82.570*	*82.570*	*82.570*	*82.570*
E7	Sonstige laufende Erträge	33.326	32.000	34.000	34.000	34.000	34.000
462500	*Konzessionsabgaben*	*33.326*	*32.000*	*32.200*	*32.200*	*32.200*	*32.200*
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*			*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**33.326**	**138.185**	**140.680**	**140.680**	**140.680**	**140.680**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.960	7.930	3.216	3.312	3.411	3.513
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*4.757*	*6.328*	*3.216*	*3.312*	*3.411*	*3.513*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*42*					

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Arbeitnehmer*	*173*	*270*				
	504200	*Arbeitnehmer*	*979*	*1.322*				
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*4*	*4*				
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*5*	*6*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		116.583	101.000	98.700	98.700	98.700	98.700
	522200	*Aufwendungen für Strom*	*20.689*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
	522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*198*					
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*38.563*	*45.000*	*42.000*	*42.000*	*42.000*	*42.000*
	523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Straßenreparaturen; 2024: Deckensanierung Geh- und Radweg zum Sport- und Freizeitgelände*	*46.127*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	523301	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens -Wartungspauschale Straßenbeleuchtung-*	*10.396*	*10.000*	*10.700*	*10.700*	*10.700*	*10.700*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*609*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	Abschreibungen			128.370	128.140	128.140	128.140	128.140
	532300	*Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*		*4.250*	*4.610*	*4.610*	*4.610*	*4.610*
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*123.630*	*123.040*	*123.040*	*123.040*	*123.040*
	538530	*Geschäftsausstattung*		*490*	*490*	*490*	*490*	*490*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		948		3.000			
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Straßennutzungsplan*	*1.000*		*3.000*			
	565500	*Wertberichtigungen zu Forderungen*	*- 52*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**123.490**	**237.300**	**233.056**	**230.152**	**230.251**	**230.353**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 90.164**	**- 99.115**	**- 92.376**	**- 89.472**	**- 89.571**	**- 89.673**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 90.164**	**- 99.115**	**- 92.376**	**- 89.472**	**- 89.571**	**- 89.673**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 90.164**	**- 99.115**	**- 92.376**	**- 89.472**	**- 89.571**	**- 89.673**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 102.389**	**- 76.930**	**- 72.716**	**- 69.812**	**- 69.911**	**- 70.013**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.892	165.000	30.000	500	121.500	
	681420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*		*165.000*				
	681420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land ** I-Stock Goethestraße Restbetrag*			*30.000*			
	681480	*vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*5.284*					
	681661	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Bundesförderung: 25 % aus den Baukosten*					*67.500*	
	681662	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landesförderung: 20 % aus den Baukosten*					*54.000*	
	681900	*Sonstige ** Zuschuss Verkehrswacht*				*500*		
	681900	*Sonstige*	*2.609*					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			1.605.680	130.000	909.000	15.000	

Vorlegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	682590	*vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich* *** Erschließuungsbeiträge* ** Es sind die verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln abgebildet*		*855.000*		*894.000*		
	682650	*Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich*		*549.000*				
	682650	*Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich* *** 2025 = 60 % von 40.000 €*		*26.000*				
	682650	*Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich* *** 2026: Abrechnung 2022 und 2023*		*175.680*	*130.000*			
	682659	*Anzahlungen für Beiträge - von übrigen Bereichen* *** 60 % WKB aus Auszahlungen des Vorjahres*				*15.000*	*15.000*	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**7.892**	**1.770.680**	**160.000**	**909.500**	**136.500**	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		1.117.283	155.000	47.000	295.000		
	785310	*Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden*	*1.215*					
	785330	*Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen* *** Erschließungsmaßnahme*	*662.717*					
	785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro*			*2.000*			
	785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*12.111*	*155.000*				
	785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen* *** Goethestraße 850 T€; Gehwege Hauptstraße (Planung) 50 T€; Restzahlung Tauhübel 15 T€*	*441.239*					
	785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen* *** LED-Umstellung von 220 Leuchten (Ersatzteile sind nicht mehr erhältlich) keine Beitragspflicht, da unterhalb der Altersschwelle von 30 Jahren Förderungen werden beantragt; 25 % Bundesmittel aus 270.000 Euro; 20 % Landesmittel aus 270.000 Euro*			*20.000*	*270.000*		
	785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen* *** Planungskosten*			*25.000*	*25.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.117.283**	**155.000**	**47.000**	**295.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 1.109.390**	**1.615.680**	**113.000**	**614.500**	**136.500**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 1.211.779**	**1.538.750**	**40.284**	**544.688**	**66.589**	**- 70.013**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 102.389	- 76.930	- 72.716	- 69.812	- 69.911	- 70.013

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5411 Gemeindestraßen :

303 Ausbau Gemeindestraßen (WKB)
Leist.: 54111, 54112, 54212, 54312

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	977.083	160.000					1.137.083
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.885.854						3.885.854
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.908.771**	**160.000**					**- 2.748.771**

337 Geschwindigkeitsmeßgerät (wiederkehrende Maßnahme)
Leist.: 54111

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			500				500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000					2.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.000**	**500**				**- 1.500**

342 Erschließung NBG "In der Langen Dell - Erweiterung"
Leist. 54111, 54112, 55412

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			894.000				894.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.092.463						1.092.463
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.092.463**		**894.000**				**- 198.463**

Auslegung gem. § 97 GemO

Maßnahmen 5411 Gemeindestraßen :

373 LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung
Leist.: 54112

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				121.500			121.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	270.000				290.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 20.000**	**- 270.000**	**121.500**			**- 168.500**

374 Ausbau Gehwege und Straßenbeleuchtung Hauptstraße (K25) - WKB
Leist.: 54211, 54212

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000	15.000			30.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	25.000				50.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 25.000**	**- 10.000**	**15.000**			**- 20.000**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5421	Kreisstraßen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Entwicklung und Umsetzung öffentlicher Baumaßnahmen begleitend zum Straßenbau durch den Kreis wie Wege, Plätze usw. unter optimaler Ausschöpfung möglicher Finanzierungshilfen

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz, Satzungen, Richtlinien, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Bürger, Straßen- und ÖPNV-Nutzer.

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur,
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54211	Gehwege (Kreisstraßen)	
54212	Straßenbeleuchtung (Kreisstraßen)	
54213	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Kreisstraßen)	Entwicklung und Umsetzung öffentlicher Baumaßnahmen begleitend zum Straßenbau durch den Kreis wie Wege, Plätze usw. unter optimaler Ausschöpfung möglicher Finanzierungshilfen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5421 Kreisstraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		80	80	80	80	80
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	190	190	190	190
437000	*Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*200*	*190*	*190*	*190*	*190*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.890	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
462500	*Konzessionsabgaben*	*1.890*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.890**	**2.080**	**2.070**	**2.070**	**2.070**	**2.070**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.998	5.000	4.300	4.300	4.300	4.300
522200	*Aufwendungen für Strom*	*1.966*	*3.000*	*2.300*	*2.300*	*2.300*	*2.300*
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523301	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens -Wartungspauschale Straßenbeleuchtung-*	*1.032*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5421 Kreisstraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11	Abschreibungen		320	320	320	320	320
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*320*	*320*	*320*	*320*	*320*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		100				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*100*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.998**	**5.420**	**4.620**	**4.620**	**4.620**	**4.620**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.107**	**- 3.340**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.107**	**- 3.340**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.107**	**- 3.340**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**	**- 2.550**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.070**	**- 3.300**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.070**	**- 3.300**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.070	- 3.300	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5431	Landesstraßen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	543	Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Entwicklung und Umsetzung öffentlicher Baumaßnahmen begleitend zum Straßenbau durch das Land wie Wege, Plätze usw. unter optimaler Ausschöpfung möglicher Finanzierungshilfen

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz, Satzungen, Richtlinien, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Bürger, Straßen- und ÖPNV-Nutzer.

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur,
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54311	Gehwege (Landesstraßen)	
54312	Straßenbeleuchtung (Landesstraßen)	
54313	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Landesstraßen)	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5431 Landesstraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		250	250	250	250	250
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.335	1.330	1.330	1.330	1.330
437000	*Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*1.335*	*1.330*	*1.330*	*1.330*	*1.330*
E7	Sonstige laufende Erträge	7.327	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
462500	*Konzessionsabgaben*	*7.327*	*7.000*	*7.100*	*7.100*	*7.100*	*7.100*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7.327**	**8.585**	**8.680**	**8.680**	**8.680**	**8.680**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.551	7.100	7.200	7.200	7.200	7.200
522200	*Aufwendungen für Strom*	*3.640*	*4.100*	*4.100*	*4.100*	*4.100*	*4.100*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523301	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens -Wartungspauschale Straßenbeleuchtung-*	*1.911*	*1.800*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.900*

Fortschreibung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5431 Landesstraßen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11	Abschreibungen		3.970	3.880	3.970	3.880	3.880
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
	535900 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*1.080*	*1.080*	*1.080*	*1.080*	*1.080*
	538530 Geschäftsausstattung		*90*		*90*		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.117	1.500				
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	*5.117*	*1.500*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.668**	**12.570**	**11.080**	**11.170**	**11.080**	**11.080**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.341**	**- 3.985**	**- 2.400**	**- 2.490**	**- 2.400**	**- 2.400**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.341**	**- 3.985**	**- 2.400**	**- 2.490**	**- 2.400**	**- 2.400**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.341**	**- 3.985**	**- 2.400**	**- 2.490**	**- 2.400**	**- 2.400**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.252**	**- 1.600**	**- 100**	**- 100**	**- 100**	**- 100**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			80.000			
	*681420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung LVFG*			*80.000*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**80.000**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	97.474					
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*1.594*					
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	*95.880*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**97.474**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 97.474**		**80.000**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 102.726**	**- 1.600**	**79.900**	**- 100**	**- 100**	**- 100**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.252	- 1.600	- 100	- 100	- 100	- 100

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5431 Landesstraßen :

301 Erwerb und Verkauf von unbebauten Grundstücken

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Auslegung § 97 GemO

Maßnahmen 5431 Landesstraßen :

301 Erwerb und Verkauf von unbebauten Grundstücken

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

354 Barrierefreier Ausbau Haltestelle "Kirche", Friedhofstraße, L474
Leist.: 54313

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000					80.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.963						99.963
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 99.963**	**80.000**					**- 19.963**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5451	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	545	Straßenreinigung, Winterdienst
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von Straßen, Wegen und Plätzen
Erhaltung der Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz, Satzungen, Richtlinien, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Allgemeinheit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54510	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5451 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
442903	*Kostenerstattung Ölspurbeseitigung*		*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
E7	Sonstige laufende Erträge			640	640	640	640
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*			*640*	*640*	*640*	*640*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**5.000**	**5.640**	**5.640**	**5.640**	**5.640**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	582	603	536	552	568	585
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*442*	*467*	*536*	*552*	*568*	*585*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*8*					
503200	*Arbeitnehmer*	*35*	*35*				
504200	*Arbeitnehmer*	*95*	*99*				
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*1*	*1*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*1*	*1*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.346	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
523303	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Ölspurbeseitigung -*		*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
524700	*Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz*	*1.346*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.300	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Winterdienst durch Dritte*	*1.300*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.228**	**10.803**	**10.736**	**10.752**	**10.768**	**10.785**

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5451 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	- 3.228	- 5.803	- 5.096	- 5.112	- 5.128	- 5.145
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	- 3.228	- 5.803	- 5.096	- 5.112	- 5.128	- 5.145
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	- 3.228	- 5.803	- 5.096	- 5.112	- 5.128	- 5.145
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	- 3.645	- 5.803	- 5.736	- 5.752	- 5.768	- 5.785
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	- 3.645	- 5.803	- 5.736	- 5.752	- 5.768	- 5.785
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.645	- 5.803	- 5.736	- 5.752	- 5.768	- 5.785

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Entwicklung und Umsetzung öffentlicher Baumaßnahmen an kommunalen Parkplätzen unter optimaler Ausschöpfung möglicher Finanzierungshilfen

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz, Satzungen, Richtlinien, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur,
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5461 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.650	2.650	2.650	2.650
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen			*2.650*	*2.650*	*2.650*	*2.650*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			130	130	130	130
	437000 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			*130*	*130*	*130*	*130*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**2.780**	**2.780**	**2.780**	**2.780**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E11	Abschreibungen		3.430	8.210	8.210	8.210	8.210
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*3.430*	*8.210*	*8.210*	*8.210*	*8.210*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	321		320	320	320	320
	*562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Pacht Stellplätze "Elli-Zimmer-Platz"*	*321*		*320*	*320*	*320*	*320*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**321**	**3.930**	**9.030**	**9.030**	**9.030**	**9.030**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 321**	**- 3.930**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 321**	**- 3.930**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5461 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 321**	**- 3.930**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**	**- 6.250**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		- 500	- 820	- 820	- 820	- 820
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 500**	**- 820**	**- 820**	**- 820**	**- 820**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 500	- 820	- 820	- 820	- 820

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Anlage zu § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von öffentlichen Grünflächen als natürliche Lebensgrundlage, zur Erholung.

Auftragsgrundlage

Landesnaturschutzgesetz, Baugesetzbuch, Landesnaturschutzgesetz, Satzungen, Beschlüsse, Weisungen

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Ortsbildpflege

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55110	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	100	100	100
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	301		300	300	300	300
441200	*Mieten und Pachten ** Entschädigung "POP"-Standort Glasfaser*	*301*		*300*	*300*	*300*	*300*
E7	Sonstige laufende Erträge		660				
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*660*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**301**	**760**	**400**	**400**	**400**	**400**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	103.626	140.570	128.414	132.266	136.233	140.319
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)*		*8.781*				
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*83.530*	*103.974*	*128.414*	*132.266*	*136.233*	*140.319*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*735*					
503200	*Arbeitnehmer*	*3.050*	*5.676*				
504200	*Arbeitnehmer*	*16.059*	*21.949*				
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*67*	*71*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*183*	*119*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.619	7.650	8.100	8.100	8.100	8.100
522200	*Aufwendungen für Strom*	*493*	*200*	*500*	*500*	*500*	*500*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser* *** Dorfbrunnen*	*282*	*150*	*300*	*300*	*300*	*300*
	523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*602*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*190*					
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** Lfd. Unterhaltung 2.000 €*	*1.885*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.345*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel* *** Kraftstoff*	*822*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
E11	Abschreibungen			1.880	4.780	4.780	4.780	4.780
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*			*1.630*	*1.630*	*1.630*	*1.630*
	535900	*Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*		*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
	538100	*Fahrzeuge*		*990*	*2.080*	*2.080*	*2.080*	*2.080*
	538530	*Geschäftsausstattung*		*190*	*370*	*370*	*370*	*370*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			150	150	150	150	150
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**109.244**	**150.250**	**141.444**	**145.296**	**149.263**	**153.349**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 108.944**	**- 149.490**	**- 141.044**	**- 144.896**	**- 148.863**	**- 152.949**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 108.944**	**- 149.490**	**- 141.044**	**- 144.896**	**- 148.863**	**- 152.949**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 108.944**	**- 149.490**	**- 141.044**	**- 144.896**	**- 148.863**	**- 152.949**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 97.064**	**- 148.370**	**- 136.364**	**- 140.216**	**- 144.183**	**- 148.269**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		39.000	99.000		30.000		
	681662	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land* *** Zuwendung Dorferneuerung*	*39.000*	*99.000*		*30.000*		
		** Es sind die verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln abgebildet*						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**39.000**	**99.000**		**30.000**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		14.071		40.000			
	785230	*Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*14.071*		*40.000*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**14.071**		**40.000**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**24.929**	**99.000**	**- 40.000**	**30.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 72.134**	**- 49.370**	**- 176.364**	**- 110.216**	**- 144.183**	**- 148.269**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**							

Auflegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 97.064	- 148.370	- 136.364	- 140.216	- 144.183	- 148.269

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5511 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen :

358 Abriss und Gestaltung Freifläche Friedhofstraße 6
Leist.: 55110

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.000		30.000				99.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.562	40.000					255.562
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 146.562	**- 40.000**	**30.000**				**- 156.562**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Rad- und Wanderwegen.

Auftragsgrundlage

Landesnaturschutzgesetz, Baugesetzbuch, Landesnaturschutzgesetz, Satzungen, Beschlüsse, Weisungen

Zielgruppe

Einwohner, Bürger und sonstige Nutzer.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
55122 Wanderwege	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge			260	260	260	260
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*			*260*	*260*	*260*	*260*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**260**	**260**	**260**	**260**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	104	555				
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*90*	*432*				
503200	*Arbeitnehmer*		*32*				
504200	*Arbeitnehmer*	*13*	*91*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.979	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*3.755*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*370*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*854*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
E11	Abschreibungen			240	240	240	240
538530	*Geschäftsausstattung*			*240*	*240*	*240*	*240*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.083**	**3.755**	**3.440**	**3.440**	**3.440**	**3.440**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 5.083**	**- 3.755**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 5.083**	**- 3.755**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 5.083**	**- 3.755**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**	**- 3.180**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.083**	**- 3.755**	**- 3.200**	**- 3.200**	**- 3.200**	**- 3.200**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000					

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681663	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendung Leader-Plus*	*1.000*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000**					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.305					
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Zuwendung bei Daniel-Theysohn-Stiftung*	*1.305*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.305**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 305**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 5.388**	**- 3.755**	**- 3.200**	**- 3.200**	**- 3.200**	**- 3.200**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.083	- 3.755	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auflegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5531	Friedhofswesen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit den dazugehörigen baulichen Anlagen.

Auftragsgrundlage

Landesbestattungsgesetz und die hierzu ergangenen Verordnungen, Satzungen, Gemeinderatsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Nutzer, Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Bereitstellung und Pflege der Friedhofsanlage,
Vorhaltung und zur Verfügung stellen der Leichenhalle.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55311	Friedhofswesen Anlagen	
55312	Bestattungswesen	
55313	Friedhofswesen Leichenhalle	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit den dazugehörigen baulichen Anlagen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.420	1.580	1.580	1.580	1.580
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*1.420*	*1.580*	*1.580*	*1.580*	*1.580*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.792	15.965	16.965	16.965	16.965	16.965
431900	*Sonstige*	*149*	*165*	*165*	*165*	*165*	*165*
432240	*Entgelte - für das Bestattungswesen*	*14.404*	*15.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
432241	*für das Bestattungswesen (Leichenzelle)*	*240*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	500	500	500	500
442900	*von übrigen Bereichen ** Grabeinebnung*		*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E7	Sonstige laufende Erträge	280	70	980	980	980	980
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*280*					
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*70*	*980*	*980*	*980*	*980*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**15.073**	**17.955**	**20.025**	**20.025**	**20.025**	**20.025**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.395	10.763	4.646	4.785	4.927	5.074
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*6.688*	*8.492*	*4.646*	*4.785*	*4.927*	*5.074*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen :

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*44*					
	503200	*Arbeitnehmer*	*209*	*385*				
	504200	*Arbeitnehmer*	*1.451*	*1.880*				
	506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*2*	*2*				
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*2*	*4*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.644	61.300	14.800	14.800	14.800	14.800
	522200	*Aufwendungen für Strom*	*705*	*1.000*	*800*	*800*	*800*	*800*
	522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*1.081*	*1.100*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
	522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*	*3.147*	*3.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*2.282*	*53.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*2.083*					
	523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** Grabaushub*	*2.347*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*						
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11	Abschreibungen			8.900	9.440	9.440	9.440	9.440
	534900	*mit sonstigen Gebäuden*		*7.140*	*7.320*	*7.320*	*7.320*	*7.320*
	538530	*Geschäftsausstattung*		*1.760*	*2.120*	*2.120*	*2.120*	*2.120*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		334	680	680	680	680	680
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*297*	*330*	*330*	*330*	*330*	*330*
	564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*		*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
	564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen* *** Sachversicherung*	*37*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**20.373**	**81.643**	**29.566**	**29.705**	**29.847**	**29.994**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 5.301**	**- 63.688**	**- 9.541**	**- 9.680**	**- 9.822**	**- 9.969**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 5.301**	**- 63.688**	**- 9.541**	**- 9.680**	**- 9.822**	**- 9.969**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**							
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 5.301**	**- 63.688**	**- 9.541**	**- 9.680**	**- 9.822**	**- 9.969**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 3.947**	**- 56.278**	**- 2.661**	**- 2.800**	**- 2.942**	**- 3.089**
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.729					
	682700	*Grabnutzungsentgelte*	*4.729*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**4.729**					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		3.905	7.500	7.500	67.500	7.500	7.500
	785230	*Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen* ** ** Fortlaufende Maßnahme; es sind die vereinnahmten / verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln innerhalb der letzten 5 Jahre abgebildet*	*3.822*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
	785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro*	*84*					

Vorlegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen*				*60.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.905**	**7.500**	**7.500**	**67.500**	**7.500**	**7.500**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**824**	**- 7.500**	**- 7.500**	**- 67.500**	**- 7.500**	**- 7.500**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.123**	**- 63.778**	**- 10.161**	**- 70.300**	**- 10.442**	**- 10.589**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.947	- 56.278	- 2.661	- 2.800	- 2.942	- 3.089

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5531 Friedhofswesen :

330 Wegebauarbeiten im Friedhof Leist. 55311

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000				60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 60.000**				**- 60.000**

370 Anlage von Urnengrabfeldern Leist.: 55312

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.201	7.500	7.500	7.500	7.500		56.201
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 26.201**	**- 7.500**	**- 7.500**	**- 7.500**	**- 7.500**		**- 56.201**

Offenlegung § 97 Gemo

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5541	Ökokonto und Ausgleichsflächen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Natur- und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Planung, Ausführung der Maßnahmen, Erhaltung und Pflege von Ökokonto und Ausgleichsflächen

Auftragsgrundlage

Landesnaturschutzgesetz

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55411	Ökokonto	
55412	Ausgleichsflächen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5541 Ökokonto und Ausgleichsflächen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	338	340	340	340	340	340
441900	*Sonstige ** Nutzungsentgeld Ausgleichsmaßnahme*	*338*	*340*	*340*	*340*	*340*	*340*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**338**	**340**	**340**	**340**	**340**	**340**
E11	Abschreibungen			30	30	30	30
533000	*Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*			*30*	*30*	*30*	*30*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**			**30**	**30**	**30**	**30**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**338**	**340**	**310**	**310**	**310**	**310**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**338**	**340**	**310**	**310**	**310**	**310**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**338**	**340**	**310**	**310**	**310**	**310**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**338**	**340**	**340**	**340**	**340**	**340**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**338**	**340**	**340**	**340**	**340**	**340**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Auslegung 3.97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5541 Ökokonto und Ausgleichsflächen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	338	340	340	340	340	340

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bewirtschaftung der Gemeindewälder und Holzverkauf in Zusammenarbeit mit dem Forstamt;
Verwaltung von Jage- und Fischereigenossenschaften, Regulierung von Wildschäden.

Auftragsgrundlage

Landesforstgesetz, Verwaltungsvorschriften, Landesjagdgesetz, Satzungen und Ratsbeschlüsse

Ziel

Sachziele:

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter der Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Erhaltung von Wildbeständen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
55511 Forstwirtschaft allgemein	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		280	90	90	90	90
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*280*	*90*	*90*	*90*	*90*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**280**	**90**	**90**	**90**	**90**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	583	603	536	552	568	585
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*442*	*467*	*536*	*552*	*568*	*585*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*8*					
503200	*Arbeitnehmer*	*35*	*35*				
504200	*Arbeitnehmer*	*95*	*99*				
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Dientsjubiläum, Verabschiedung, VWL)*	*1*	*1*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*1*	*1*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	289	200	200	200	200	200
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen*	*289*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**871**	**803**	**736**	**752**	**768**	**785**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 871**	**- 523**	**- 646**	**- 662**	**- 678**	**- 695**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 871**	**- 523**	**- 646**	**- 662**	**- 678**	**- 695**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 871**	**- 523**	**- 646**	**- 662**	**- 678**	**- 695**

Auslegung gem. GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	- 774	- 803	- 736	- 752	- 768	- 785
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	208					
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*208*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**208**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 208**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 983**	**- 803**	**- 736**	**- 752**	**- 768**	**- 785**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 774	- 803	- 736	- 752	- 768	- 785

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5551 Kommunale Forstwirtschaft :

301 Erwerb und Verkauf von unbebauten Grundstücken

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217						217
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**217**						**217**

Prüfung s.g. GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld- und Wirtschaftswege	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Wegemitbenutzung Windkraftanlagen.

Auftragsgrundlage

Landestraßengesetz, Satzungen, Beschlüsse, Weisungen.

Zielgruppe

Allgemeinheit, Grundstückseigentümer

Ziel

Sachziele:

Bedarsgerechtes Angebot, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55591	Feld- und Wirtschaftswege	
55592	Feld- und Wirtschaftswege, Mitbenutzung Energieanlagen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Wirtschaftswege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.482	17.100	7.350	7.350	7.350	7.350
414500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen*		*10.000*				
414900	*von übrigen Bereichen*	*7.482*	*7.100*	*7.350*	*7.350*	*7.350*	*7.350*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.691	9.040	9.080	9.080	9.080	9.080
432300	*Entg. f. d. Unterhaltung v. Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentl-Einrichtungen*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
437000	*Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*4.040*	*4.080*	*4.080*	*4.080*	*4.080*
438000	*Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich*	*36.691*					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.063	124.200	124.000	124.000	124.000	124.000
441900	*Sonstige* ** *Wegemitbenutzung WKA*	*5.043*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
441900	*Sonstige* ** *Wegenutzung Windkraftanlagen*	*119.020*	*119.200*	*119.000*	*119.000*	*119.000*	*119.000*
E7	Sonstige laufende Erträge			120	120	120	120

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Wirtschaftswege :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*			*120*	*120*	*120*	*120*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**173.237**	**150.340**	**140.550**	**140.550**	**140.550**	**140.550**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	207	1.111				
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*180*	*864*				
503200	*Arbeitnehmer*		*64*				
504200	*Arbeitnehmer*	*27*	*182*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*1*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.443	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*11.116*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.327*					
E11	Abschreibungen		4.040	4.080	4.080	4.080	4.080
535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*4.040*	*4.080*	*4.080*	*4.080*	*4.080*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		16.089	7.770	7.770	7.770	7.770
565600	*Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten ** Wegebaurücklage*		*16.089*	*7.770*	*7.770*	*7.770*	*7.770*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**12.650**	**31.240**	**21.850**	**21.850**	**21.850**	**21.850**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**160.587**	**119.100**	**118.700**	**118.700**	**118.700**	**118.700**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	547	100	300	300	300	300
479100	*Zinsen aus Geldanlagen*	*547*	*100*	*300*	*300*	*300*	*300*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**547**	**100**	**300**	**300**	**300**	**300**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**161.134**	**119.200**	**119.000**	**119.000**	**119.000**	**119.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**161.134**	**119.200**	**119.000**	**119.000**	**119.000**	**119.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**145.305**	**135.289**	**126.650**	**126.650**	**126.650**	**126.650**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	64.100					
785330	*Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*21.569*					
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*42.531*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**64.100**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 64.100**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**81.205**	**135.289**	**126.650**	**126.650**	**126.650**	**126.650**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 16.089	- 7.650	- 7.650	- 7.650	- 7.650
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		**- 16.089**	**- 7.650**	**- 7.650**	**- 7.650**	**- 7.650**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**		**- 16.089**	**- 7.650**	**- 7.650**	**- 7.650**	**- 7.650**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**		**16.089**	**7.650**	**7.650**	**7.650**	**7.650**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	145.305	135.289	126.650	126.650	126.650	126.650

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auflegung § 97 GemO

Maßnahmen 5559 Feld- und Wirtschaftswege :

342 Erschließung NBG "In der Langen Dell - Erweiterung"
Leist. 54111, 54112, 55412

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Allgemeine Zielausrichtung der kommunalen Wirtschaftsförderung.
Verbesserung der Standortfaktoren für Industrie, Handel und Gewerbe.
Vermarktung von Gewerbeflächen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien, Weisungen des Bürgermeiters.

Zielgruppe

Bestehende und ansiedlungswillige Gewerbebetriebe.

Ziel

Sachziele:

Erhaltung und Förderung des Wirtschaftsfaktors "Holzland - Sickinger Höhe".
Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Ansiedlung neuer und bestehender Gewerbebetriebe.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
57112 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	150	150	150	150	150	150
	*564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Zukunftsregion Westpfalz*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**	**- 150**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Erstellung gem. § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Durchführung von Märkten	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Tim Buchheit

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse

Ziel

Sachziele:

Förderung der Dorfgemeinschaft

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
57311	Märkte allgemein	
57313	Dorffest	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Durchführung von Märkten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			10.000			
414900	*von übrigen Bereichen*			*10.000*			
	*** Spenden "40-Jahre Schnapsgasse"*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**10.000**			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.720	4.300	16.450	6.450	6.450	6.450
522200	*Aufwendungen für Strom*	*576*	*150*	*650*	*650*	*650*	*650*
522400	*Aufwendungen für Abfallbeseitigung*	*119*	*150*	*500*	*500*	*500*	*500*
529100	*Aufwendungen für Veranstaltungen*	*5.025*	*4.000*	*15.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	589	1.070	600	600	600	600
563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*589*	*1.070*	*600*	*600*	*600*	*600*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6.308**	**5.370**	**17.050**	**7.050**	**7.050**	**7.050**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.308**	**- 5.370**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.308**	**- 5.370**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 6.308**	**- 5.370**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.857**	**- 5.370**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 6.857**	**- 5.370**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**	**- 7.050**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Auslegung 3 91 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Durchführung von Märkten :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.857	- 5.370	- 7.050	- 7.050	- 7.050	- 7.050

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Dorfgemeinschaftshaus	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern, Mehrzweckhallen, Bürgerhäusern sowie den dazugehörenden Grundstücken mit Außenanlage.

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Haus- und Benutzungsordnungen, Verträge

Zielgruppe

Einwohner, Besucher

Ziel

Sachziele:

Förderung der Dorfgemeinschaft

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
57320 Dorfgemeinschaftshaus	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshaus :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
415100	*Sonderposten aus Zuwendungen*		*1.260*	*1.260*	*1.260*	*1.260*	*1.260*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	500	500
432110	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerfrei)*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E7	Sonstige laufende Erträge		240	340	340	340	340
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*240*	*340*	*340*	*340*	*340*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**500**	**2.000**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.716	2.372	1.331	1.370	1.411	1.453
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.330*	*1.804*	*1.331*	*1.370*	*1.411*	*1.453*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*13*					
503200	*Arbeitnehmer*	*64*	*136*				
504200	*Arbeitnehmer*	*309*	*431*				
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*		*1*				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.267	96.500	23.700	23.700	15.700	15.700
522200	*Aufwendungen für Strom*	*9.109*	*14.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
522300	*Aufwendungen für Wasser und Abwasser*	*743*	*800*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshaus :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026/2027 Brandschutztechnische Unterhaltung/Sanierung*	*554*	*81.000*	*10.000*	*10.000*	*2.000*	*2.000*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*59*					
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*	*801*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E11	Abschreibungen		4.310	4.310	4.310	4.310	4.310
534900	*mit sonstigen Gebäuden*		*3.380*	*3.380*	*3.380*	*3.380*	*3.380*
538530	*Geschäftsausstattung*		*930*	*930*	*930*	*930*	*930*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	567	800	800	800	800	800
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*567*					
564400	*Wiederkehrende Beiträge Verkehr*		*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**13.549**	**103.982**	**30.141**	**30.180**	**22.221**	**22.263**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 13.049**	**- 101.982**	**- 28.041**	**- 28.080**	**- 20.121**	**- 20.163**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 13.049**	**- 101.982**	**- 28.041**	**- 28.080**	**- 20.121**	**- 20.163**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 13.049**	**- 101.982**	**- 28.041**	**- 28.080**	**- 20.121**	**- 20.163**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 22.161**	**- 99.172**	**- 25.331**	**- 25.370**	**- 17.411**	**- 17.453**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	30.000	50.000	10.000	50.000		
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** 2026: Kostenschätzung 2027: Planungskosten*	*30.000*		*10.000*	*50.000*		
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Planungskosten*		*50.000*				
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.000**	**50.000**	**10.000**	**50.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 30.000**	**- 50.000**	**- 10.000**	**- 50.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 52.161**	**- 149.172**	**- 35.331**	**- 75.370**	**- 17.411**	**- 17.45.**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.161	- 99.172	- 25.331	- 25.370	- 17.411	- 17.453

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auflegung § 97 GemO

Maßnahmen 5732 Dorfgemeinschaftshaus :

327 Sanierung Mehrzweckhalle
Leist.: 57320

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	50.000				60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 10.000**	**- 50.000**				**- 60.000**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Sonstige öffentliche Einrichtungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung sonstiger allgemeinder öffentlicher Einrichtungen.

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Verträge.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
57330 Sonstige öffentliche Einrichtungen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige öffentliche Einrichtungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge		30				
466140	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*		*30*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**30**				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155	700	700	700	700	700
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*155*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*200*	*200*	*200*	*200*	*20*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6	10	10	10	10	10
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*6*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**161**	**710**	**710**	**710**	**710**	**710**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 161**	**- 680**	**- 710**	**- 710**	**- 710**	**- 710**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 161**	**- 680**	**- 710**	**- 710**	**- 710**	**- 710**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 161**	**- 680**	**- 710**	**- 710**	**- 710**	**- 710**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 161**	**- 710**	**- 710**	**- 710**	**- 710**	**- 710**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				120.000		
785220	*Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen ** Ankauf und Abriss Hauptstraße 41 Fördermittel für die Errichtung werden geprüft*				*120.000*		

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige öffentliche Einrichtungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**120.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**- 120.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 161**	**- 710**	**- 710**	**- 120.710**	**- 710**	**- 710**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 161	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5733 Sonstige öffentliche Einrichtungen :

371 Kulturzentrum für Senioren und Jugend - Ortsmittelpunktgestaltung Phase 2
Leist.: 57330

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			120.000				120.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 120.000**				**- 120.000**

Vorlage 8397 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5734	Grillplatz	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Philipp Lösch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Grillplätzen.

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Verträge

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
57340 Grillplatz	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5734 Grillplatz :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50	50	50	50	50
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E11	Abschreibungen		1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
	534900 mit sonstigen Gebäuden		*1.260*	*1.260*	*1.260*	*1.260*	*1.260*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.460**	**1.460**	**1.460**	**1.460**	**1.460**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**	**- 1.410**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000		5.000		
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen		*5.000*		*5.000*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.000**		**5.000**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 5.000**		**- 5.000**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 5.200**	**- 200**	**- 5.200**	**- 200**	**- 200**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Auslegung 3.97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5734 Grillplatz :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5734 Grillplatz :

357 Toilettenanlage und Stromversorgung Grillplatz "Pferdsbrünnchen"
Leist.: 57340

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000				5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 5.000**				**- 5.000**

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5751	Tourismusförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Evelyn Ritzmann

Verbale Beschreibung

Tourismusförderung, Fremdenverkehrswerbung, Durchführung von Radveranstaltungen.

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse.

Zielgruppe

Touristen, Anbieter von touristischen Leistungen

Ziel

Sachziele:

Zunahme von Gäste- und Übernachtungszahlen. Steigerung des direkten und indirekten Einkommen aus dem Tourismus.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
57512 Veranstaltungen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	529100 Aufwendungen für Veranstaltungen		*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 4.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

****

Teilhaushalt 2

Zentrale Finanzdienstleistungen

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Teilhaushalt: 2
Teilhaushalte 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

mit folgenden Leistung(en):

1.	6111	Steuern	-	61110	Steuern
2.	6112	Allgemeine Zuweisungen	-	61120	Allgemeine Zuweisungen
3.	6113	Allgemeine Umlagen	-	61130	Allgemeine Umlagen
4.	6114	Gewerbesteuerumlage	-	61140	Gewerbesteuerumlage
5.	6115	Ausgleichsleistungen (§21 LFAG)	-	61150	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
6.	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61211	Zinsen
7.	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61213	Ein- und Auszahlungen für Kredite

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ortsgemeinde Hermersberg

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalte 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.349.903,44	1.903.210,00	1.896.400,00	2.004.150,00	2.067.520,00	2.123.910,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	304.613,78	300.725,00	67.940,00	210.900,00	155.290,00	95.690,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.654.517,22**	**2.203.935,00**	**1.964.340,00**	**2.215.050,00**	**2.222.810,00**	**2.219.600,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.684.086,91	1.637.300,00	1.730.595,00	1.674.400,00	1.679.400,00	1.684.740,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	77,59					
	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**1.684.164,50**	**1.637.300,00**	**1.730.595,00**	**1.674.400,00**	**1.679.400,00**	**1.684.740,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**970.352,72**	**566.635,00**	**233.745,00**	**540.650,00**	**543.410,00**	**534.860,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.102,51	3.620,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	951,17	6.921,00	1.356,00	4.542,00	20.477,00	39.664,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 2.053,68**	**- 3.301,00**	**- 236,00**	**- 3.422,00**	**- 19.357,00**	**- 38.544,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**968.299,04**	**563.334,00**	**233.509,00**	**537.228,00**	**524.053,00**	**496.316,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**968.299,04**	**563.334,00**	**233.509,00**	**537.228,00**	**524.053,00**	**496.316,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**963.170,36**	**563.334,00**	**233.509,00**	**537.228,00**	**524.053,00**	**496.316,00**
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**	**963.170,36**	**563.334,00**	**233.509,00**	**537.228,00**	**524.053,00**	**496.316,00**

Auslegung 3 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6111	Steuern	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Zentrale Bereitstellung allgemeinder Deckungsmittel aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgaben- gesetz, Steuersatzungen

Zielgruppe

Steuerpflichtige, Land, Landkreis

Ziel

Sachziele:

Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzwirtschaft.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
61110 Steuern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6111 Steuern :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.215.332	1.790.070	1.780.070	1.885.540	1.945.260	1.998.910
401100	*Grundsteuer A*	*9.874*	*9.850*	*10.250*	*10.250*	*10.250*	*10.250*
401200	*Grundsteuer B*	*305.386*	*305.400*				
401300	*Gewerbesteuer*	*828.387*	*320.000*	*250.000*	*295.000*	*295.000*	*295.000*
401500	*Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke (i. S. v § 246 BewG)*			*8.770*	*8.770*	*8.770*	*8.770*
401600	*Grundsteuer B - Wohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 1 bis 4 BewG)*			*284.660*	*284.660*	*284.660*	*284.660*
401700	*Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 5 bis 8 BewG)*			*44.150*	*44.150*	*44.150*	*44.150*
402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*1.019.316*	*1.101.270*	*1.112.220*	*1.163.770*	*1.216.230*	*1.279.640*
402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*46.109*	*47.250*	*56.490*	*69.690*	*76.950*	*67.190*
403300	*Hundesteuer*	*6.260*	*6.300*	*13.530*	*9.250*	*9.250*	*9.250*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.215.332**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	78					
565500	*Wertberichtigungen zu Forderungen*	*78*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**78**					
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**2.215.255**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**2.215.255**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6111 Steuern :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**2.215.255**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.173.741**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**2.173.741**	**1.790.070**	**1.780.070**	**1.885.540**	**1.945.260**	**1.998.910**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.173.741	1.790.070	1.780.070	1.885.540	1.945.260	1.998.910

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6112	Allgemeine Zuweisungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Hier ist der Mittelzufluss dargestellt, der sich aus dem Landesfinanzausgleichs-gesetz (LFAG) ergibt. Dies sind Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich, die die mangelnde Selbstfinanzierungskraft der Gemeinden ausgleicht.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verwaltungsvorschriften.

Ziel

Sachziele:

Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzwirtschaft.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
61120 Allgemeine Zuweisungen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6112 Allgemeine Zuweisungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	304.614	300.725	67.940	210.900	155.290	95.690
411110	*Schlüsselzuweisung A*	*240.714*	*241.000*		*123.380*	*69.390*	*11.520*
411120	*Schlüsselzuweisung B 1*	*35.421*	*32.675*	*38.860*	*58.440*	*56.820*	*55.090*
411300	*Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte*	*28.255*	*27.050*	*29.080*	*29.080*	*29.080*	*29.080*
414500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen*	*224*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Erstellung 8.97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6112 Allgemeine Zuweisungen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**304.614**	**300.725**	**67.940**	**210.900**	**155.290**	**95.690**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	304.614	300.725	67.940	210.900	155.290	95.690

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6113	Allgemeine Umlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Hier wird der Mittelzufluss bzw. Mittelabfluss dargestellt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Haushaltssatzung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
61130 Allgemeine Umlagen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6113 Allgemeine Umlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.608.530	1.607.825	1.707.565	1.647.230	1.652.230	1.657.570
	*544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreis ** Kreisumlage 48 %*	*927.998*	*927.590*	*985.135*	*950.325*	*953.210*	*956.290*
	*544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde ** VG-Umlage 35,2 %*	*680.532*	*680.235*	*722.430*	*696.905*	*699.020*	*701.280*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.608.530**	**1.607.825**	**1.707.565**	**1.647.230**	**1.652.230**	**1.657.570**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.608.530**	**- 1.607.825**	**- 1.707.565**	**- 1.647.230**	**- 1.652.230**	**- 1.657.570**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.608.530**	**- 1.607.825**	**- 1.707.565**	**- 1.647.230**	**- 1.652.230**	**- 1.657.570**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.608.530**	**- 1.607.825**	**- 1.707.565**	**- 1.647.230**	**- 1.652.230**	**- 1.657.570**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.598.213**	**- 1.607.825**	**- 1.707.565**	**- 1.647.230**	**- 1.652.230**	**- 1.657.570**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.598.213**	**- 1.607.825**	**- 1.707.565**	**- 1.647.230**	**- 1.652.230**	**- 1.657.570**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6113 Allgemeine Umlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.598.213	- 1.607.825	- 1.707.565	- 1.647.230	- 1.652.230	- 1.657.570

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6114	Gewerbesteuerumlage	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Hier wird der Geldfluss aus der Gewerbesteuerumlage dargestellt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
61140 Gewerbesteuerumlage	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6114 Gewerbesteuerumlage :

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75.557	29.475	23.030	27.170	27.170	27.170
	543100 Gewerbesteuerumlage	*75.557*	*29.475*	*23.030*	*27.170*	*27.170*	*27.170*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**75.557**	**29.475**	**23.030**	**27.170**	**27.170**	**27.170**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 75.557**	**- 29.475**	**- 23.030**	**- 27.170**	**- 27.170**	**- 27.170**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 75.557**	**- 29.475**	**- 23.030**	**- 27.170**	**- 27.170**	**- 27.170**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 75.557**	**- 29.475**	**- 23.030**	**- 27.170**	**- 27.170**	**- 27.170**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 54.764**	**- 29.475**	**- 23.030**	**- 27.170**	**- 27.170**	**- 27.170**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 54.764**	**- 29.475**	**- 23.030**	**- 27.170**	**- 27.170**	**- 27.170**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 54.764	- 29.475	- 23.030	- 27.170	- 27.170	- 27.170

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung 8 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6115	Ausgleichsleistungen (§21 LFAG)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Hier wird der Geldfluss der Ausgleichsleistungen gem.§ 21 LFAG dargestellt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
61150	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6115 Ausgleichsleistungen (§21 LFAG) :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	134.571	113.140	116.330	118.610	122.260	125.000
	405200 vom Land	*134.571*	*113.140*	*116.330*	*118.610*	*122.260*	*125.000*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**134.571**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**134.571**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**134.571**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**134.571**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**135.990**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**135.990**	**113.140**	**116.330**	**118.610**	**122.260**	**125.000**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	135.990	113.140	116.330	118.610	122.260	125.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

Verbale Beschreibung

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Zinserträge und -aufwendungen, Mahngebühren,
Ein- und Auszahlung für Kredite

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, organisatorische Regelung

Ziel

Sachziele:

Für den Bereich Darlehensverwaltung ist das Ziel, durch neue Finanzierungsmethoden und Zinsinstrumente eine möglichst geringe Zinsbelastung zu erreichen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
61211	Zinsen	
61212	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
61213	Ein- und Auszahlungen für Kredite	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.135	3.620	1.120	1.120	1.120	1.120
	479100 Zinsen aus Geldanlagen	*58*	*2.500*				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233 a AO)	*- 1.313*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	479900 Sonstige	*120*	*120*	*120*	*120*	*120*	*120*
	*** Aussetzungszinsen*						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	951	6.921	1.356	4.542	20.477	39.664
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen/Landesbanken	*885*	*6.421*	*856*	*4.042*	*19.977*	*39.164*
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*66*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 2.086**	**- 3.301**	**- 236**	**- 3.422**	**- 19.357**	**- 38.544**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.086**	**- 3.301**	**- 236**	**- 3.422**	**- 19.357**	**- 38.544**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Auslegung § 97 GemO

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.086**	**- 3.301**	**- 236**	**- 3.422**	**- 19.357**	**- 38.544**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**1.770**	**- 3.301**	**- 236**	**- 3.422**	**- 19.357**	**- 38.544**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**1.770**	**- 3.301**	**- 236**	**- 3.422**	**- 19.357**	**- 38.544**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		286.183	319.203	638.140	5.100	7.100
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre - Euro-Währung (fester Zins)		*286.183*	*319.203*	*638.140*	*5.100*	*7.100*
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.284	7.688	6.313	7.927	15.942	366.290
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	*6.284*	*7.688*	*6.313*	*7.927*	*15.942*	*366.290*
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 6.284**	**278.495**	**312.890**	**630.213**	**- 10.842**	**- 359.190**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 144.106		- 263.257	- 51.689	365.501
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 2.071.000	356.197	- 1.388.747	- 136.500	
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 6.284**	**- 1.936.611**	**669.087**	**- 1.021.791**	**- 199.031**	**6.311**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 6.284**	**- 1.936.611**	**669.087**	**- 1.021.791**	**- 199.031**	**6.311**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**		**144.106**		**263.257**	**51.689**	**- 365.501**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.514	- 10.989	- 6.549	- 11.349	- 35.299	- 404.834

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Vorlegung § 97 GemO

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6261	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeord
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :		
Produktart :		

Verantwortliche(r)

Andre Gundacker

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
62610 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6261 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32					
	479900 Sonstige	*32*					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**32**					
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**32**					
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**32**					
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**32**					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**32**					
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	32					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

****

Investitionsübersicht

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen							
Produkt: 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 301 Erwerb und Verkauf von unbebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	616.567,34 *		62.460,00				955.686,13 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.743,39 *	86.350,00					92.153,71 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**609.823,95**	**- 86.350,00**	**62.460,00**				**863.532,42**

Erläuterungen: 11411-029900-301-785100: Ankauf Grundstück Ärztehaus
11411-143000-301-685100: Verkauf Bauplätze im NBG

Jahr:	Kaufpreis:	Buchwert:	Ertrag:
2024	249.888 €	52.030 €	197.858 €
2025	294.116 €	61.237 €	232.879 €
2027	300.000 €	62.460 €	237.540 €

* Fortlaufende Maßnahme; es sind die vereinnahmten / verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln innerhalb der letzten 5 Jahre abgebildet

Produkt: 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 350 Alte Milchsammelstelle -Ankauf und Umnutzung-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	725,56 *		2.000,00				- 274,44 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 725,56**		**- 2.000,00**				**274,44**

Erläuterungen: 11411-039990-350-785220: Ankauf "Alte Milchsammelstelle", Gartenstraße am Dorfplatz Flur-Nr. 49, Kauf und Notargebühr

Produkt: 3651 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 355 Erwerb und Umbau "Kath. Kindergarten" Leist.: 36510							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	258.000,00 *		565.747,00				611.747,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.248.968,43 *	520.000,00	250.000,00				- 191.380,61 *

Betragsangaben in EUR

Muster § 97 GemO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 990.968,43**	**- 520.000,00**	**315.747,00**				**803.127,61**

Erläuterungen: 36510-233100-355-681410: Zuwendung BAFA für Austausch Ölheizung
36510-233100-355-681420: Zuwendung Land
36510-233100-355-681430: Zuwendung Kreis

Produkt: 3651 Kindertagesstätten

Maßnahme: 375 Rettungsweg für KiTa
Leist.: 36510

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000,00				25.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 25.000,00**				**- 25.000,00**

Erläuterungen: 36510-032100-375-785100: Ankauf Flst.-Nr. 83

Produkt: 3661 Spielplätze

Maßnahme: 372 Spielplatz NBG "Am Sonnenweg"
Leist.: 36610

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00				5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 5.000,00**				**- 5.000,00**

Produkt: 5411 Gemeindestraßen

Maßnahme: 303 Ausbau Gemeindestraßen (WKB)
Leist.: 54111, 54112, 54212, 54312

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	977.083,02	160.000,00					1.137.083,02
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.885.853,80						3.885.853,80
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.908.770,78**	**160.000,00**					**- 2.748.770,78**

Erläuterungen: 54111-233100-303-681420: I-Stock Goethestraße Restbetrag
54111-233200-303-682650: 2026: Abrechnung 2022 und 2023

Anlage § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 337 Geschwindigkeitsmeßgerät Leist.: 54111**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			500,00				500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 2.000,00**	**500,00**				**- 1.500,00**

Erläuterungen: 54111-233100-337-681900: Zuschuss Verkehrswacht

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 342 Erschließung NBG "In der Langen Dell - Erweiterung" Leist. 54111, 54112, 55412							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*		894.000,00				39.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.092.463,16 *						- 235.073,68 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.092.463,16**		**894.000,00**				**274.073,68**

Erläuterungen: 54111-048240-342-785330: Erschließungsmaßnahme
54111-232900-342-682590: Erschließuungsbeiträge

* Es sind die verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln abgebildet

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 373 LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung Leist.: 54112							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				121.500,00			121.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	270.000,00				290.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 20.000,00**	**- 270.000,00**	**121.500,00**			**- 168.500,00**

Ausgabe § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 54112-096000-373-785930: LED-Umstellung von 220 Leuchten (Ersatzteile sind nicht mehr erhältlich) keine Beitragspflicht, da unterhalb der Altersschwelle von 30 Jahren Förderungen werden beantragt; 25 % Bundesmittel aus 270.000 Euro; 20 % Landesmittel aus 270.000 Euro 54112-233100-373-681661: Bundesförderung: 25 % aus den Baukosten 54112-233100-373-681662: Landesförderung: 20 % aus den Baukosten							
Produkt: **5411 Gemeindestraßen**							
Maßnahme: **374 Ausbau Gehwege und Straßenbeleuchtung Hauptstraße (K25) - WKB** **Leist.: 54211, 54212**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000,00	15.000,00			30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00	25.000,00				50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 25.000,00**	**- 10.000,00**	**15.000,00**			**- 20.000,00**
Erläuterungen: 54111-096000-374-785930: Planungskosten 54111-233200-374-682659: 60 % WKB aus Auszahlungen des Vorjahres							
Produkt: **5431 Landesstraßen**							
Maßnahme: **354 Barrierefreier Ausbau Haltestelle "Kirche", Friedhofstraße, L474** **Leist.: 54313**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	80.000,00					- 110.360,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.962,67 *						- 174.013,70 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 99.962,67**	**80.000,00**					**63.653,70**
Erläuterungen: 54313-233100-354-681420: Förderung LVFG							
Produkt: **5511 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen**							
Maßnahme: **358 Abriss und Gestaltung Freifläche Friedhofstraße 6** **Leist.: 55110**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.000,00 *		30.000,00				- 30.000,00 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.562,25 *	40.000,00					81.124,50 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 146.562,25**	**- 40.000,00**	**30.000,00**				**- 111.124,50**

Genehmigung gemäß § 97 GemO RLP

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 55110-233100-358-681662: Zuwendung Dorferneuerung * Es sind die verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln abgebildet							
Produkt: 5531 Friedhofswesen							
Maßnahme: 330 Wegebauarbeiten im Friedhof Leist. 55311							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000,00				60.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 60.000,00**				**- 60.000,00**
Produkt: 5531 Friedhofswesen							
Maßnahme: 370 Anlage von Urnengrabfeldern Leist.: 55312							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.201,27 *	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00		47.809,48 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 26.201,27**	**- 7.500,00**	**- 7.500,00**	**- 7.500,00**	**- 7.500,00**		**- 47.809,48**
Erläuterungen: 55311-022110-370-785230: * Fortlaufende Maßnahme; es sind die vereinnahmten / verausgabten Mittel, aus den bisher bereitgestellten Mitteln innerhalb der letzten 5 Jahre abgebildet							
Produkt: 5732 Dorfgemeinschaftshaus							
Maßnahme: 327 Sanierung Mehrzweckhalle Leist.: 57320							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	10.000,00	50.000,00				*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 10.000,00**	**- 50.000,00**				
Erläuterungen: 57320-096000-327-785930: 2026: Kostenschätzung 2027: Planungskosten							

Ausgabe § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 5733 Sonstige öffentliche Einrichtungen							
Maßnahme: 371 Kulturzentrum für Senioren und Jugend - Ortsmittelpunktgestaltung Phase 2 Leist.: 57330							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			120.000,00				120.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 120.000,00**				**- 120.000,00**

Erläuterungen: 57330-052600-371-785220: Ankauf und Abriss Hauptstraße 41
Fördermittel für die Errichtung werden geprüft

Produkt: 5734 Grillplatz							
Maßnahme: 357 Toilettenanlage und Stromversorgung Grillplatz "Pferdsbrünnchen" Leist.: 57340							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*		5.000,00				- 25.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 5.000,00**				**25.000,00**

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen :	**1.920.650,36**	**240.000,00**	**1.567.707,00**	**136.500,00**			**2.755.156,15**
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen :	**6.576.480,53**	**710.850,00**	**819.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**		**4.033.199,06**
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen :	**- 4.655.830,17**	**- 470.850,00**	**748.207,00**	**129.000,00**	**- 7.500,00**		**- 1.278.042,91**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**1.920.650,36**	**240.000,00**	**1.567.707,00**	**136.500,00**			**2.755.156,15**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**6.576.480,53**	**710.850,00**	**819.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**		**4.033.199,06**
Saldo Gesamt:	**- 4.655.830,17**	**- 470.850,00**	**748.207,00**	**129.000,00**	**- 7.500,00**		**- 1.278.042,91**

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

** Wiederkehrende Maßnahme

Ausgabesperre § 97 GemO

Betragsangaben in EUR

****

Stellenplan

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Stellenplan

Hauptplan 2026/2027

3 Ortsgemeinde Hermersberg

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe Entgelt-gruppe/ Stufe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts-jahr 2027	Soll Haushalts-jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1 Allgemeine Leistungen							
Beamte							
1 - Beigeordnete/r	Aufwandsents		2,000	2,000	1,000	2,000	
2 - Erster Beigeordnete/r	Aufwandsents		1,000	1,000	1,000	1,000	Nr. 20630
3 - Ortsbürgermeister/in	Aufwandsents		1,000	1,000	1,000	1,000	Nr. 54452100
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			***4,000***	***4,000***	***3,000***	***4,000***	
Tariflich Beschäftigte							
4 - Kindertagesstätte - Ständige stellvertretende/r Leiter/in	E.-Gr. S 13 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	
5 - Kindertagesstätte - Leiter/in	E.-Gr. S 15 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	
6 - Kindertagesstätte - Erzieher/in	E.-Gr. S 8a (3)		2,000	2,000	2,000	2,000	
7 - Kindertagesstätte - Erzieher/in	E.-Gr. S 8a (4)		4,136	4,136	4,315	4,136	
8 - Kindertagesstätte - Erzieher/in	E.-Gr. S 8a (4)		0,000	0,000	0,821	0,000	
9 - Kindertagesstätte - Erzieher/in	E.-Gr. S 8a (5)		0,795	0,795	0,839	0,839	
10 - Kindertagesstätte - Erzieher/in	E.-Gr. S 8a (6)		3,848	3,848	3,156	3,156	
11 - Gemeindearbeiter/in	geringfügig Beschäftigte/r		0,302	0,302	0,000	0,302	
12 - Gemeindearbeiter/in	E.-Gr. 5 (5)		1,000	1,000	1,000	1,000	
13 - Gemeindearbeiter/in	E.-Gr. 5 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	Ist: EG 4 Stufe 6
14 - Kindertagesstätte - Hauswirtschaftskraft	E.-Gr. 3 (6)		0,859	0,859	0,859	0,859	
15 - Kindertagesstätte - Hauswirtschaftskraft	E.-Gr. 2 (1)		0,385	0,385	0,000	0,000	
16 - Kindertagesstätte - Reinigungskraft	E.-Gr. 2 (6)		0,795	0,795	0,590	0,590	
17 - Kindertagesstätte - Reinigungskraft	E.-Gr. 1 (2)		0,359	0,359	0,000	0,359	
18 - Reinigungskraft	E.-Gr. 1 (5)		0,192	0,192	0,350	0,192	Nr. 19230107 - Gemeindearbeiteri 0,2 und Reinigungskraft 0,15 IST gesamt: 0,192
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***17,671***	***17,671***	***16,930***	***16,433***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**21,671**	**21,671**	**19,930**	**20,433**	
Summe Beamte Verwaltung			**4,000**	**4,000**	**3,000**	**4,000**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**17,671**	**17,671**	**16,930**	**16,433**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**21,671**	**21,671**	**19,930**	**20,433**	

Anlage 3 zur Ga/O

Auslegung § 97 GemO

****

Übersichten

****

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden — Hermersberg 2026

Haushaltsjahr	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	Ausgleich Finanzhaushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP-Teilnehmern: Mindest-Nettotilgung	bei KEF-RP-Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest-Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	veranschlagter Gesamtbetrag der Investitionskredite	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer	Hebesatz der Gewerbesteuer	Grundzahl der Gewerbesteuer	erforderliche Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer jeweils in Prozentpunkten bei 20 Jahren
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100/20
	Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	In v. H.-Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2026	-270.017	-192.987			4.786.333	319.203	337.580	579	58.275	250.000	380	65.789	12,86
2027	201.714	278.834			4.786.333	638.140	337.580	579	58.275	295.000	380	77.632	23,48

Anlage 8 § 97 Gemo

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge [1]			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		in €	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen [1]	375.681,53	688.571,72
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung [1)2)]	951.049,64	1.317.565,95
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen [3)]		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**1.326.731,17**	**2.006.137,67**

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

2) Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

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

Prüfung § 97 GemO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge [1]			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
		in €	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen [1]	688.571,72	1.318.784,72
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung [1)2)]	1.317.565,95	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen [3)]		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**2.006.137,67**	**1.318.784,72**

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

2) Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

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

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan
A. § 16 - Deckungsfähigkeit
1. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen innerhalb der Teilhaushalte werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung über die Inanspruchnahme trifft das Sachgebiet Finanzen.
2. Ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes werden gem. § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen für Investitionen des gleichen Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

Auslegung § 97 GemO

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

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres 2024	vorläufiges Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite* 749.194,38	-355.304,61	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite* -192.987,00	278.834,00	75.281,00	8.439,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	6.283,85	6.298,32	6.313,00	7.127,00	11.142,00	356.700,00
	3	**= Zwischensumme**	742.910,53	-361.602,93	-199.300,00	271.707,00	64.139,00	-348.261,00
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X		800,00	4.800,00	9.590,00
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**	742.910,53	-361.602,93	-199.300,00	270.907,00	59.339,00	-357.851,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	
Jahr 2029:	351.933,46

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung[1]	
Jahr 2026:	1.464.604,52
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00
Jahr 2029:	0,00

1 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Quelle 469 ausgeblendet

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	144.973,14
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2022	306.946,95
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	569.899,66
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis - geplante Abschreibungen)	2024	193.213,91
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis - geplante Abschreibungen)	2025	-459.499,71
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-270.017,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		485.516,95
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	201.714,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-1.749,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-68.591,00
11	**Summe**		616.890,95

Auslegung § 97 Gemo

Auslegung § 97 GemO

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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	201.215,36	6.240,65	194.974,71
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2022	241.708,51	6.255,02	235.453,49
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	741.599,30	6.269,41	735.329,89
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	749.194,38	6.283,85	742.910,53
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2025	-355.304,61	6.298,32	-361.602,93
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-192.987,00	6.313,00	-199.300,00
7	Zwischensumme (lfd.Nr. 1 bis 6)		1.385.425,94	37.660,25	1.347.765,69
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	278.834,00	7.927,00	270.907,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	75.281,00	15.942,00	59.339,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	8.439,00	366.290,00	-357.851,00
11	**Summe**		1.747.979,94	427.819,25	1.320.160,69

OwaG 76 § 97 Gemo

Auslegung § 97 GemO

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	228.591,00	4.549.061,79
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltvorjahres	237.271,00	4.786.332,79
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HaushaltvorJahres	98.434,00	4.884.766,79
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	- 270.017,00	4.614.749,79
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	201.714,00	4.816.463,79
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	- 1.749,00	4.814.714,79
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	- 68.591,00	4.746.123,79

Auslegung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Angabe**
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2021-2025
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 4. Dezember 2025
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	1.395.623,49
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	3.427.592,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	171.379,60
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd.Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	171.379,60
8	Abweichung in Euro *)	433.000,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (Nr. 4+6+8)	2.000.003,09
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für das 2. Jahr im Doppelhaushalt (Nr. 4+6+7+8)	2.171.382,69

*) Laufende Investitionsmaßnahmen in der Ortsgemeinde

Ausfertigung § 97 GemO

Auslegung § 97 GemO