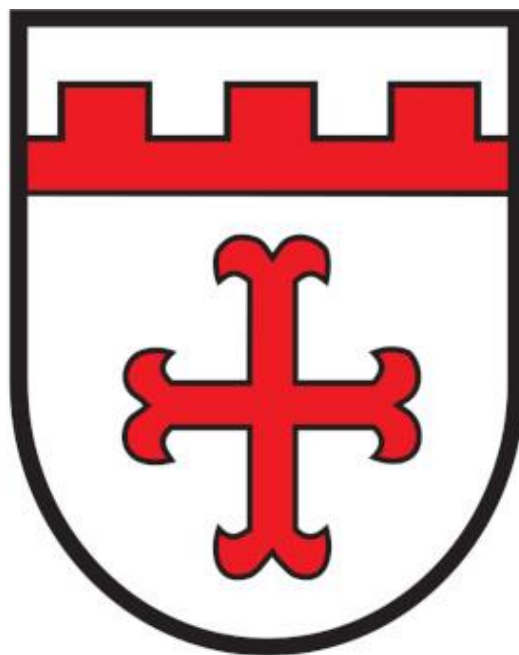


**Ortsgemeinde
Sommerau**



**Haushaltssatzung /
Haushaltsplan
2025 / 2026**

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	4
3.	Investitionsplan	12
4.	Stellenplan	13
5.	Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite/ Verbindl. ggü. Einheitskasse	14
6.	Schlussbilanz	15
7.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	16
8.	Übersicht der Teilhaushalte und der zugeordneten Produkte	19
9.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	20



Bekanntmachung Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Sommerau für die Jahre 2025 und 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung, in der Sitzung am 29.01.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Trier-Saarburg als Aufsichtsbehörde hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	114.980 €	117.840 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	117.870 €	119.515 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.890 €	-1.675 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	85 €	880 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.000 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.000 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.000 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-85 €	-880 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.



§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Es entstehen voraussichtlich keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

	2025	2026
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	400 v. H.	400 v. H.
- Grundsteuer B	480 v. H.	480 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	40 €	40 €
- für den zweiten Hund	62 €	62 €
- für jeden weiteren Hund	77 €	77 €
- für den ersten gefährlichen Hund	320 €	320 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	496 €	496 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	496 €	496 €

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 (vorläufig) beträgt	79.633 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	86.298 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	83.408 Euro

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **1.000 €** überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **1.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamten wird in 0 Fällen zugelassen.
Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.



Sommerau

2025 / 2026

Sommerau , den 29.01.2025

(Ortsbürgermeister/in)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis

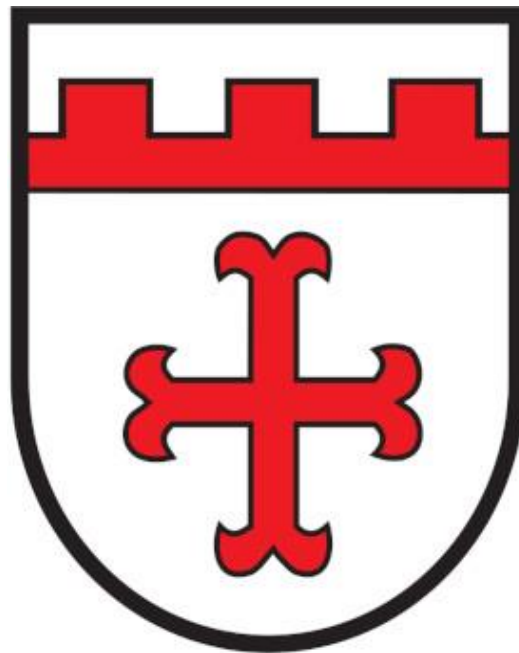
im Rathaus, Zimmer öffentlich aus.

Waldrach, den

Stephanie Nickels, Bürgermeisterin

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2025 / 2026



Sommerau

1 Allgemeines

Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Dem Haushaltsplan ist als Anlage unter anderem ein Vorbericht beizufügen (§ 1 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO).

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Vorbericht (§ 6 GemHVO) einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Der Haushalt der Ortsgemeinde ist in zwei Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1: Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben

Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzdienstleistungen

Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte. Sofern der endgültige Jahresabschluss des Vorjahres bei Planerstellung bereits vorliegt, fließen auch die daraus resultierenden zahlungsneutralen Haushaltströme (Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen pp.) mit ein.

Im Zuge der Haushaltsplanung sind die Mittelanmeldungen der Fachabteilungen bzw. die finanziellen Auswirkungen durch Beschlüsse der entsprechenden Gremien eingeflossen. Der Haushaltsplanung liegen darüber hinaus die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

Die Ortsgemeinde hat sich wieder für eine zweijährige Haushaltsplanung entschieden.

Bei der Ermittlung der Ausgabenansätze für die Haushaltsjahre 2025 / 2026 wurde sich an den tatsächlichen Zahlen der Vorjahre orientiert. Gleichzeitig wurde versucht nur den notwendigen Bedarf darzustellen bzw. den Wünschen des Gemeinderates nachzukommen. Die über das übliche Maß hinausgehenden Aufwendungen wurden im Vorbericht zusammengetragen. Für den investiven Bereich ist dem Haushaltsplan eine separate Investitionsübersicht beigefügt.

Mitunter kann sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt für die beiden Planjahre ausgeglichen werden.

Haushaltsvermerk

Die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2 Übersichten zur Haushaltsplanung

2.1 Übersicht über besondere Aufwendungen					
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Beschreibung
11430	5238	Anschaffung Schubkarre	100 €	0 €	Im Haushaltsjahr 2023 möchte die Ortsgemeinde eine neue Schubkarre anschaffen. Für die darauffolgenden Haushaltsjahre werden nur geringe Haushaltsmittel für die notwendigsten Anschaffungen veranschlagt.
11430	5615	Beschaffung Dienst- und Schutzkleidung	200 €	0 €	Für den Gemeindearbeiter muss eine neue Dienst- und Schutzkleidung beschafft werden.
12100	5639	Bundestagswahl 2025 Landtagswahlen 2026	400 €	400 €	Erfrischungsgeld
36640	5231	Beschaffung von Hackschnitzel / Fallschutz	300 €	0 €	Zusätzlich werden im HH - Jahr 2025 Haushaltsmittel für die Lieferung von Hackschnitzel / Fallschutz für den Spielplatz bereitgestellt.
54100	5231	Wendeplatz	500 €	0 €	Zusätzlich wurden Haushaltsmittel zum Schottern des Wendeplatzes bereitgestellt.
		Summe	2.300 €	400 €	

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Gesamtverschuldung*						
Kreditart	Stand 2023	Stand 2024	Stand 2025	Stand 2026	Stand 2027	Stand 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
Liquiditätskredite	-16.897	-19.232	-19.317	-20.197	-20.822	-23.437
Gesamtverschuldung	-16.896,51	-19.232	-19.317	-20.197	-20.822	-23.437

*Liquiditätskredite Vorvorjahr + Vorjahr = Ist-Stand; Folgewerte basieren auf Planwerten

Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Der tatsächliche Stand kann aufgrund von geplanten Investitionsüberschüssen abweichen!

2.3 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	52.342,88
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	4.313,49
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	-117,54
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	-23.634,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2024	6.665,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-2.890,00
7	Zwischensumme		35.004,43
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-1.675,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.930,00

10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	60,00
11	Summe		33.134,43

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

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	36.616,40	0,00	0	36.616,40
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	20.215,23	0,00	0	20.215,23
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-2.060,48	0,00	0	-2.060,48
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-19.314,33	0,00	0	-19.314,33
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	8.580,00	0,00	0	8.580,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	85,00	0,00	0	85,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		44.121,82	0,00	0	44.121,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	880,00	0,00	0	880,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	625,00	0,00	0	625,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	2.615,00	0,00	0	2.615,00
11	Summe		48.241,82	0,00	0	48.241,82

2.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2022		75.848
2	+ Jahresergebnis 2023	-23.634	52.214
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	6.665	58.879
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	-2.890	55.989
5	+ geplantes Jahresergebnis 2026	-1.675	54.314
6	+ geplantes Jahresergebnis 2027	-1.930	52.384
7	+ geplantes Jahresergebnis 2028	60	52.444

2.6 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	-16.897	-19.232	-19.317
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	-16.897	-19.232	-19.232
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	-16.897	-19.232	-19.317

2.7 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
4	Zwischensumme	-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	 	 	0	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615
<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; border: 1px solid black;"> Endfällige Kredite 2025 - Betrag 0 € <hr/> 2026 - Betrag 0 € <hr/> 2027 - Betrag 0 € <hr/> 2028 - Betrag 0 € </td> <td style="width: 50%; border: 1px solid black;"> Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse 2025 - Betrag -19.317 € <hr/> 2026 - Betrag -20.197 € <hr/> 2027 - Betrag -20.822 € <hr/> 2028 - Betrag -23.437 € </td> </tr> </table>		Endfällige Kredite 2025 - Betrag 0 € <hr/> 2026 - Betrag 0 € <hr/> 2027 - Betrag 0 € <hr/> 2028 - Betrag 0 €	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse 2025 - Betrag -19.317 € <hr/> 2026 - Betrag -20.197 € <hr/> 2027 - Betrag -20.822 € <hr/> 2028 - Betrag -23.437 €					
Endfällige Kredite 2025 - Betrag 0 € <hr/> 2026 - Betrag 0 € <hr/> 2027 - Betrag 0 € <hr/> 2028 - Betrag 0 €	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse 2025 - Betrag -19.317 € <hr/> 2026 - Betrag -20.197 € <hr/> 2027 - Betrag -20.822 € <hr/> 2028 - Betrag -23.437 €							

***Hinweis:** Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Der tatsächliche Stand kann aufgrund von geplanten Investitionsüberschüssen abweichen! Bei Ausweis von Negativbeträgen handelt es sich um positive Kassenbestände.

3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln. Im Ergebnishaushalt finden sich auch zahlungsneutrale Geschäftsvorfälle (z.B. Abschreibungen) wieder.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen in komprimierter Darstellung

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)	86.863,25	87.100	80.350	84.100	87.500	90.700
Gebühren u.ä. Entgelte (Pos. 4+5)	950,00	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen (Pos. 2+6)	9.729,59	12.900	29.680	28.790	29.240	29.690
Sonstige Erträge (Pos. 7)	2.689,02	4.230	3.900	3.900	4.000	4.000
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.231,86	105.280	114.980	117.840	121.790	125.440
Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. 9)	8.915,77	5.980	6.850	7.025	7.210	7.385
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 10)	48.825,69	19.060	26.740	27.745	30.385	31.640
Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 13)	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen (Pos. 11)	0,02	2.995	3.005	2.035	2.035	2.035
Sonstige Aufwendungen (Pos. 12+14)	65.939,78	68.280	78.675	80.010	81.290	81.420
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.866,26	98.615	117.870	119.515	123.720	125.380
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60
Zinsen und sonstige Finanzerträge (Pos. 17)	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Pos. 18)	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis (Pos.19)	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis (Pos. 20)	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60
Außerordentliches Ergebnis (Pos. 21)	0,00	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis (Pos. 23)	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60

4 Finanzhaushalt

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 8 enthalten)	102.347,62	103.200	112.950	116.360	120.310	123.960
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 15 enthalten)	121.661,95	94.620	112.865	115.480	119.685	121.345
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (in Pos. 16 enthalten)	-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 27)	10.000,00	0	2.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 32)	44.608,78	0	4.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 33)	-34.608,78	0	-2.000	0	0	0
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (Pos. 35)	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36)	0,00	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 40)	53.869,55	-8.580	-85	-880	-85	-2.615

Übersicht über die geplanten Investitionen				2025 / 2026		Sommerau		
Produktsachkonto	Projekt	Bezeichnung	Planjahre		Finanzplan		Bemerkungen	
			2025	2026	2027	2028		
36640	0829	193664001	Installation einer neuen Schaukel auf dem Gemeindespielplatz	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Die Überprüfung des Spielplatzes hat stattgefunden. Hier muss in 2025 die Schaukel ersetzt werden. Westnetz bzw. RWE sollen zwecks Bezuschussung angefragt werden
36640	2331	193664001	Zuwendung zur Anschaffung der neuen Schaukel durch Westnetz	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Eine Anfrage an Westnetz wird erfolgen zur Förderung der Anschaffung einer neuen Schaukel für den Gemeindespielplatz
11430	0829	191143001	Neuanschaffung Rasenmäher	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Da der akute Rasenmäher nicht mehr reparabel ist, soll ein neuer Rasenmäher angeschafft werden.
61200	17431		Finanzierung aus positiven Kassenbestand (Rücklagen)	-2.000,00 €				Zum 12.11.2024 positiver Kassenbestand in Höhe von ca. 20.000 €
Summe = Kreditbedarf				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Haushaltsvermerk:								
Die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen werden gem.								
§ 16 Abs. 3 GemHVO jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.								

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025 / 2026 Sommerau

Einzelplan/ Abschnitt/ Unterabschnitt	Aufgabenbereiche Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe	für das kommende Haushalts- jahr 2025/2026	für das laufende Haushalts- jahr 2023/2024	tatsäch- liche Be- setzung 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
11140	Ortsbürgermeister		1,00	1,00	1,00	
11430	Gemeindearbeiter	2	0,10	0,10	0,10	Aushilfe auf Stundenzettelbasis Durchschnitt der tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden pro Woche im Haushaltsjahr 2022 lag bei 0,67 Std.; weiterhin werden 4 Std. pro Woche vorgehalten

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag 14.08.2023
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	15.588,99
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	112.865
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	5.643
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	5.774
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	21.232
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	27.006

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung „Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse“

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“.

⁵ Angaben kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann – je nach Umfang – als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

Schlussbilanz zum 31.12.2018 der Ortsgemeinde Sommerau

Aktiva				Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Posten	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	109.917,67	106.862,67	1	Eigenkapital	9.565,96	30.290,39
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.227,00	1.213,00	1.1	Kapitalrücklage	6.255,02	9.565,96
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Jahresüberschuss-/Jahresfehlbetrag	3.310,94	20.724,43
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.227,00	1.213,00	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	71.851,69	69.769,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	108.690,67	105.649,67	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	71.851,69	69.769,00
1.2.1	Wald, Forsten	1.795,02	1.795,02	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	71.850,69	69.768,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	815,00	815,00	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1,00	1,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.867,07	87.312,07	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	15.995,58	15.623,58	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten aus Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	218,00	104,00	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	21.523,62	23.892,07
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.750,00	20.628,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	2.773,62	3.264,07
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	7.880,20	6.415,20
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	901,30	23.501,49	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	164,70
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25,94	5.929,50
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	321,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	901,30	23.501,49	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.854,26	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	901,30	744,59	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	22.756,90				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	2,50	2,50				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2,50	2,50				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	110.821,47	130.366,66		Bilanzsumme	110.821,47	130.366,66



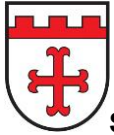
lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	86.863,25	87.100	80.350	84.100	87.500	90.700		40
	40110000 Grundsteuer A	784,72	900	950	1.000	1.000	1.000		
	40120000 Grundsteuer B	5.961,26	7.000	7.000	7.500	7.600	7.600		
	40130000 Gewerbesteuer	39.980,27	38.000	26.000	27.000	28.000	29.000		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.044,14	33.500	38.100	40.000	42.000	44.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.733,57	2.900	3.200	3.400	3.600	3.700		
	40330000 Hundesteuer	900,67	900	900	900	900	900		
	40521000 Familienleistungsausgleich	3.458,62	3.900	4.200	4.300	4.400	4.500		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.716,00	12.100	28.480	28.380	28.830	29.280		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	9.716,00	850	14.750	15.000	15.250	15.500		
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	9.500	11.700	11.900	12.100	12.300		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.750	2.030	1.480	1.480	1.480		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110,00	270	270	270	270	270		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	20,00	20	20	20	20	20		
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	90,00	250	250	250	250	250		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	780	780	780	780	780		441-443-445
	44120000 Mieten und Pachten	840,00	780	780	780	780	780		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,59	800	1.200	410	410	410		442
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	800	1.200	410	410	410		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	13,59	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.689,02	4.230	3.900	3.900	4.000	4.000		451-452, 46
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	225,00	400	400	400	400	400		
	46250000 Konzessionsabgaben	2.299,15	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600		
	46270000 Versicherungserstattungen	164,87	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	330	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.231,86	105.280	114.980	117.840	121.790	125.440	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.100,77	8.280	9.450	9.725	10.010	10.285		50-51
	50110000 Bürgermeister	3.960,00	4.000	3.100	3.200	3.300	3.400		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2.179,00	0	0	0	0	0		
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	412,03	530	1.120	1.160	1.210	1.260		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	8,24	0	5	5	5	5		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	31,93	55	45	55	60	60		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	387,57	395	580	605	635	660		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	1.937,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	185,00	2.300	2.600	2.700	2.800	2.900		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.825,69	19.060	26.740	27.745	30.385	31.640		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.590,11	3.630	4.250	4.375	4.495	4.630		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.871,56	1.120	1.260	1.130	1.190	1.200		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	581,40	640	640	640	640	640		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	89,96	450	400	400	450	450		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60,76	50	60	60	60	60		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	10	10	10	10	10		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	151,91	500	500	500	500	500		
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	0,00	100	0	0	0	0		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.919,18	11.000	19.000	20.000	21.000	22.000		
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	821,57	900	0	0	1.400	1.500		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	444,17	400	370	380	390	400		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	295,07	260	250	250	250	250		



lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 11	– Abschreibungen	0,02	2.995	3.005	2.035	2.035	2.035		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	60	65	65	65	65		
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	0	1.590	1.590	1.590	1.590		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	2.560	5	5	5	5		
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	375	1.345	375	375	375		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,02	0	0	0	0	0		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	64.847,42	66.390	76.485	77.890	79.485	79.585		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	10,00	90	85	90	85	85		
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.248,42	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	35.884,00	35.900	40.000	41.000	42.000	42.000		
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	26.705,00	26.800	32.700	33.000	33.500	33.500		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.092,36	1.890	2.190	2.120	1.805	1.835		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	30	30	30	30	30		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	50	50	50	50	50		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	50	200	50	50	50		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,56	80	80	80	80	80		
	56310000 Büromaterial	0,00	30	30	30	30	30		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50	80	80	80	80		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	19,00	40	40	40	40	40		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	400	400	400	0	0		
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.017,80	1.060	1.180	1.260	1.345	1.375		
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50		
	56930000 Repräsentationen	30,00	50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.866,26	98.615	117.870	119.515	123.720	125.380	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-23.634,40	6.665	-2.890	-1.675	-1.930	60	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0	2.000	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	2.000	0	0	0		
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	10.000,00	0	0	0	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	2.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	44.608,78	0	4.000	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)	0,00	0	4.000	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	44.608,78	0	0	0	0	0		
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.608,78	0	4.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.608,78	0	-2.000	0	0	0	F 27 J. F 32	



lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-53.923,11	8.580	-1.915	880	625	2.615	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-53.869,55	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-53.869,55	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	53,56	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-53.815,99	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	53.923,11	0	0	0	0	0	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-19.314,33	8.580	85	880	625	2.615	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000



Sommerau

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
01 Teilhaushalt I – Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben	Produkt	Bezeichnung
	11140	Gremien
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	11450	Sonstige zentrale Dienste
	12100	Statistik und Wahlen
	27200	Büchereien, Bibliotheken
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
	36200	Jugendarbeit
	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36640	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -
	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	54100	Gemeindestraßen
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
	57320	Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -
	57330	Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen, Grillhütten
02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.750	2.030	1.480	1.480	1.480		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110,00	270	270	270	270	270		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	780	780	780	780	780		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,59	800	1.200	410	410	410		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.464,02	3.830	3.500	3.500	3.600	3.600		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.427,61	7.430	7.780	6.440	6.540	6.540	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.100,77	8.280	9.450	9.725	10.010	10.285		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.825,69	19.060	26.740	27.745	30.385	31.640		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.995	3.005	2.035	2.035	2.035		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10,00	90	85	90	85	85		54
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.092,36	1.890	2.190	2.120	1.805	1.835		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.028,82	32.315	41.470	41.715	44.320	45.880	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55.601,21	-24.885	-33.690	-35.275	-37.780	-39.340	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-55.601,21	-24.885	-33.690	-35.275	-37.780	-39.340	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-55.601,21	-24.885	-33.690	-35.275	-37.780	-39.340	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-53.394,01	-22.970	-30.715	-32.720	-35.225	-36.785	Summe F 20 bis F22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0	2.000	0	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	2.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	44.608,78	0	4.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.608,78	0	4.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.608,78	0	-2.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-88.002,79	-22.970	-32.715	-32.720	-35.225	-36.785	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11140 Gremien

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11140 Gremien							
Beschreibung:		Der Gemeinderat ist das gewählte Vertretungsorgan der Bürger der Gemeinde. Er beschließt im Rahmen seiner Selbstverwaltungsangelegenheiten, soweit nicht die Entscheidung kraft Gesetzes der/dem Ortsbürgermeister/in obliegt.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	330	0	0	0	0		451-452, 46
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		330						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	330	0	0	0	0	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.532,08	7.520	7.930	8.140	8.350	8.560		50-51
	50110000 Bürgermeister	3.960,00	4.000	3.100	3.200	3.300	3.400		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2.179,00							
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	271,08	220	230	240	250	260		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	1.937,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	185,00	2.300	2.600	2.700	2.800	2.900		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,00	150	170	180	190	200		52
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	155,00	150	170	180	190	200		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	180	180	180	180	180		56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		30	30	30	30	30		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50	50	50	50	50		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		50	50	50	50	50		
	56920000 Verfügungsmittel		50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.687,08	7.850	8.280	8.500	8.720	8.940	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.687,08	-7.520	-8.280	-8.500	-8.720	-8.940	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.687,08	-7.520	-8.280	-8.500	-8.720	-8.940	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.687,08	-7.520	-8.280	-8.500	-8.720	-8.940	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.703,98	-6.850	-6.280	-6.500	-6.720	-6.940	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-6.703,98	-6.850	-6.280	-6.500	-6.720	-6.940	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11420	Liegenschaften

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	11420 Liegenschaften
Beschreibung:	Vermietung & Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen, bebautem / unbebautem Grundvermögen, ggf. Vermietung von Wohnungen

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	780,00	780	780	780	780	780		441, 443-445
	44120000 Mieten und Pachten	780,00	780	780	780	780	780		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	780,00	780	780	780	780	780	Summe E1 bis E7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	780,00	780	780	780	780	780	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	780,00	780	780	780	780	780	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	780,00	780	780	780	780	780	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.055,00	780	780	780	780	780	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	1.055,00	780	780	780	780	780	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		11430 Bauhof							
Beschreibung:		Vorhaltung der Gemeindewerkstatt / Garage mit den notwendigen Gerätschaften zur Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur. Die Lohnkosten der Gemeindearbeiter werden auf die jeweiligen Aufgabenbereiche (Produkte) aufgeteilt.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	187,16	300	240	250	260	270		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	138,51	210	150	160	170	180		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	2,77							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	6,71	20	20	20	20	20		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	39,17	70	70	70	70	70		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190,26	200	310	360	360	360		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			100	150	150	150		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60,76	50	60	60	60	60		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	129,50	150	150	150	150	150		
E 11	– Abschreibungen	0,00	5	5	5	5	5		53
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		5	5	5	5	5		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen *	0,00	50	200	50	50	50		56
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		50	200	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	377,42	555	755	665	675	685	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-377,42	-555	-755	-665	-675	-685	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-377,42	-555	-755	-665	-675	-685	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-377,42	-555	-755	-665	-675	-685	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-377,42	-550	-750	-660	-670	-680	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	1.500	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)			1.500					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.500	0	0	0	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-377,42	-550	-2.250	-660	-670	-680	F 23 + F 33	

Erläuterungen zu E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen

11430 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
 Für den Gemeindearbeiter muss eine neue Dienst- und Schutzkleidung beschafft werden.
 Die Planung bleibt bestehen, da der Ansatz aus 2023 hierfür nicht verwendet wurde.

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof

Ortsbürgermeister/in

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz		Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
				2025	2026				2025	2026
in €										
191143001 Anschaffung Rasenmäher										
01	11430	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0	0	0	0	0,00	0,00
		darunter								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)				0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)					0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-1.500	0	0	0	0	0,00	0,00	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Leistung	11450	Sonstige zentrale Dienste	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		11450 Sonstige zentrale Dienste							
Beschreibung:		Die/der Ortsbürgermeister/in leitet die Verwaltungsgeschäfte und führt die Beschlüsse des Gemeinderates aus. Sie/Er ist Vorgesetzte/r der Gemeindebediensteten.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	423,78	670	650	700	750	750		56
	56310000 Büromaterial		30	30	30	30	30		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		50	80	80	80	80		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	19,00	40	40	40	40	40		
	56410000 Versicherungsbeiträge	374,78	500	450	500	550	550		
	56930000 Repräsentationen	30,00	50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	423,78	670	650	700	750	750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-423,78	-670	-650	-700	-750	-750	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-423,78	-670	-650	-700	-750	-750	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-423,78	-670	-650	-700	-750	-750	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-492,02	-670	-650	-700	-750	-750	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-492,02	-670	-650	-700	-750	-750	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	12100	Statistik und Wahlen

Ortsbürgermeister/in,
Verbandsgemeinde Ruwer

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		12100 Statistik und Wahlen							
Beschreibung:		Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Bildung von Wahlvorständen und Wahlausschüssen							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	400	400	400	0	0		56
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		400	400	400				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	400	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-400	-400	-400	0	0	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-400	-400	-400	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-400	-400	-400	0	0	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-400	-400	-400	0	0	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-400	-400	-400	0	0	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
 Leistung 27200 Büchereien, Bibliotheken

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		27200 Büchereien, Bibliotheken							
Beschreibung:		Zuschuss an die kath. öffentliche Bücherei Gutweiler							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	30	30	30	30	30		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		30	30	30	30	30		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	30	30	30	30	30	30	Summe E 9 bis E 14
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30	E 8 ./ E15
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30	E 16 + E 19
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30	Summe E 20 bis E 22
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30	Summe F 20 bis F22
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-30	-30	-30	-30	-30	-30	F 23 + F 33

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ortsbürgermeister(in)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Beschreibung:		Unterstützung und Übernahme von Kosten beim Martinsumzug, Maibaum- und Weihnachtsbaumaufstellung, Material f. Ruhebänke auf der Gemarkung.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439,17	410	260	270	270	270		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	50,00	160	60	70	70	70		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	289,17	250	200	200	200	200		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	100,00							
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5,00	5	5	5	5	5		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	5,00	5	5	5	5	5		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	53,71	35	60	65	70	75		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	53,71	35	60	65	70	75		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	497,88	450	325	340	345	350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-497,88	-450	-325	-340	-345	-350	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-497,88	-450	-325	-340	-345	-350	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-497,88	-450	-325	-340	-345	-350	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-402,04	-450	-325	-340	-345	-350	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-402,04	-450	-325	-340	-345	-350	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Leistung	36200	Jugendarbeit	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		36200 Jugendarbeit							
Beschreibung:		Unterstützung der Jugendarbeit in der Gemeinde							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250		52
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250	250	250	250	250		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	36500 Tageseinrichtungen für Kinder
Beschreibung:	Der kommunale Kindergarten Gutweiler wird entsprechend der Zweckvereinbarung für die Ortsgemeinden Gutweiler, Korlingen und Sommerau vorgehalten. Die Personal- und Sachkosten werden auf der Grundlage der bestehenden Zweckvereinbarung über die Kinderzahlen im Mittel der Stichtage 01.04. und 01.10. aufgeteilt.

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.919,18	11.000	19.000	20.000	21.000	22.000		52
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.919,18	11.000	19.000	20.000	21.000	22.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.919,18	11.000	19.000	20.000	21.000	22.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-39.919,18	-11.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-39.919,18	-11.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-39.919,18	-11.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-39.919,18	-11.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-39.919,18	-11.000	-19.000	-20.000	-21.000	-22.000	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Leistung	36640	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		36640 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der Kinderspielplätze in der Ortsgemeinde							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	260	450	250	250	250		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	300	100	100	100		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50	50		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		110	100	100	100	100		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	25,56	30	30	30	30	30		56
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,56	30	30	30	30	30		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25,56	290	480	280	280	280	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25,56	-290	-480	-280	-280	-280	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-25,56	-290	-480	-280	-280	-280	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-25,56	-290	-480	-280	-280	-280	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-45,06	-290	-480	-280	-280	-280	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.000	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen			2.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.500	0	0	0		785
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- € (Netto)			2.500					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-500	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-45,06	-290	-980	-280	-280	-280	F 23 + F 33	

Erläuterungen zu E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36640 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Zusätzlich werden im HH-Jahr 2025 Haushaltsmittel für die Lieferung von Hackschnitzel / Fallschutz für den Spielplatz bereitgestellt. Der Ansatz hierfür wurde bereits in 2023 gesetzt wurde jedoch in 2023/2024 nicht beansprucht. Die Umsetzung soll jedoch erfolgen.

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung 36640 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze -

Ortsbürgermeister/in

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz		Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
				2025	2026				2025	2026
in €										
01	36640	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		darunter								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden								
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)								
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)								
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Leistung	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:		51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Beschreibung:		Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen, Abrundungssatzungen, Bodenordnungsverfahren pp.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	20	20	20	20	20		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	20,00	20	20	20	20	20		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20,00	20	20	20	20	20	Summe E1 bis E 7	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20,00	20	20	20	20	20	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	20,00	20	20	20	20	20	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	20,00	20	20	20	20	20	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10,00	20	20	20	20	20	Summe F 20 bis F22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10,00	20	20	20	20	20	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	54100	Gemeindestraßen

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		54100 Gemeindestraßen							
Beschreibung:		Unterhaltung der Gemeindestraßen, Gehwege und Buswarthallen sowie der Straßenbeleuchtung. Vollzug des Winterdienstes und der Sinkeimerentleerung.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	280	280	280	280		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen			280	280	280	280		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.299,15	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600		451-452, 46
	46250000 Konzessionsabgaben	2.299,15	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.299,15	3.500	3.780	3.780	3.880	3.880	Summe E1 bis E7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	159,17	300	260	280	295	310		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	120,24	210	200	210	220	230		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	2,40							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	2,52	20	10	15	15	15		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	34,01	70	50	55	60	65		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.388,16	1.420	2.280	2.310	2.340	2.380		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.059,98	310	1.230	1.250	1.270	1.300		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.656,82	310	350	360	370	380		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	581,40	600	600	600	600	600		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	89,96	100	100	100	100	100		
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe		100						
E 11	- Abschreibungen	0,00	435	440	440	440	440		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		60	65	65	65	65		
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		375	375	375	375	375		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.547,33	2.155	2.980	3.030	3.075	3.130	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.248,18	1.345	800	750	805	750	E 8 ./. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.248,18	1.345	800	750	805	750	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.248,18	1.345	800	750	805	750	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.297,18	1.780	960	910	965	910	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.297,18	1.780	960	910	965	910	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Leistung	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der gemeindlichen Grünanlagen							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									Erläuterung
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	61,60	0	840	860	890	920		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	40,19		650	660	680	700		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,80							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	9,25							
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	11,36		190	200	210	220		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450	350	355	405	410		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		20	20	25	25	30		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400	300	300	350	350		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		20	20	20	20	20		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		10	10	10	10	10		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61,60	450	1.190	1.215	1.295	1.330	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61,60	-450	-1.190	-1.215	-1.295	-1.330	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-61,60	-450	-1.190	-1.215	-1.295	-1.330	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-61,60	-450	-1.190	-1.215	-1.295	-1.330	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-61,60	-450	-1.190	-1.215	-1.295	-1.330	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-61,60	-450	-1.190	-1.215	-1.295	-1.330	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
Beschreibung:	Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlage des Friedhofsverbandes Gutweiler, der für die Ortsgemeinden Gutweiler, Korlingen und Sommerau vorgehalten wird. Kostenbeteiligung über die Erhebung einer Umlage.

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	821,57	900	0	0	1.400	1.500		52
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	821,57	900			1.400	1.500		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5,00	5	0	5	0	0		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	5,00	5		5				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	826,57	905	0	5	1.400	1.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-826,57	-905	0	-5	-1.400	-1.500	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-826,57	-905	0	-5	-1.400	-1.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-826,57	-905	0	-5	-1.400	-1.500	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-826,57	-905	0	-5	-1.400	-1.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-826,57	-905	0	-5	-1.400	-1.500	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt
Produktbereich
Leistung

5
55
55590

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege							
Beschreibung:		Pflege und Unterhaltung der Wirtschaftswege auf der Gemarkung							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	132,79	160	180	195	215	225		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	94,83	110	120	130	140	150		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	1,90		5	5	5	5		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	9,25	15	15	20	25	25		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	26,81	35	40	40	45	45		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	350	300	300	350	350		52
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		350	300	300	350	350		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132,79	510	480	495	565	575	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-132,79	-510	-480	-495	-565	-575	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-132,79	-510	-480	-495	-565	-575	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-132,79	-510	-480	-495	-565	-575	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-132,79	-510	-480	-495	-565	-575	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0	0	0	0	0		681
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	10.000,00							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	44.608,78	0	0	0	0	0		785
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	44.608,78							
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.608,78	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.608,78	0	0	0	0	0	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-34.741,57	-510	-480	-495	-565	-575	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Leistung	57320	Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)

Produkt:	57320 Kommunale allgemeine Einrichtungen - Bürgerhäuser -
Beschreibung:	Pflege und Unterhaltung des örtlichen Bürgerhauses..

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.750	1.750	1.200	1.200	1.200		41
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		1.750	1.750	1.200	1.200	1.200		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	250	250	250	250	250		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	90,00	250	250	250	250	250		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0	0	0	0	0		441, 443-445
	44120000 Mieten und Pachten	60,00							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,59	800	1.200	410	410	410		442
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		800	1.200	410	410	410		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	13,59							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	164,87	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46270000 Versicherungserstattungen	164,87							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	328,46	2.800	3.200	1.860	1.860	1.860	Summe E1 bis E7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.912,35	3.670	3.370	3.470	3.570	3.670		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.530,13	3.300	3.000	3.100	3.200	3.300		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.164,74	150	150	150	150	150		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		20	20	20	20	20		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22,41	50	50	50	50	50		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	195,07	150	150	150	150	150		
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.555	2.560	1.590	1.590	1.590		53
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen			1.590	1.590	1.590	1.590		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		2.555						
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			970					
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	576,74	500	650	675	700	725		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	576,74	500	650	675	700	725		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.489,09	6.725	6.580	5.735	5.860	5.985	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.160,63	-3.925	-3.380	-3.875	-4.000	-4.125	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.160,63	-3.925	-3.380	-3.875	-4.000	-4.125	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.160,63	-3.925	-3.380	-3.875	-4.000	-4.125	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.160,63	-3.120	-2.570	-3.485	-3.610	-3.735	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.160,63	-3.120	-2.570	-3.485	-3.610	-3.735	F 23 + F 33	



Sommerau

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -

Haupt-Produkt
Produktbereich
Leistung

5
57
57330

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen,
Grillhütten

Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)									
Produkt:		57330 Kommunale allgemeine Einrichtungen Festplätze, Freizeitanlagen, Grillhütten							
Beschreibung:		Unterhaltung und Pflege der gemeindlichen Festplätze pp.							
Erläuterungen									
Teilhaushalt (01 Teilhaushalt I - Kommunale Selbstverwaltungsaufgaben -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	27,97	0	0	0	0	0		50-51
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	18,26							
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,37							
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	4,20							
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	5,14							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	12,57	25	20	20	25	25		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	12,57	25	20	20	25	25		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40,54	25	20	20	25	25	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40,54	-25	-20	-20	-25	-25	E 8 J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-40,54	-25	-20	-20	-25	-25	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-40,54	-25	-20	-20	-25	-25	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40,54	-25	-20	-20	-25	-25	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-40,54	-25	-20	-20	-25	-25	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	86.863,25	87.100	80.350	84.100	87.500	90.700		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.716,00	10.350	26.450	26.900	27.350	27.800		41
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	225,00	400	400	400	400	400		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.804,25	97.850	107.200	111.400	115.250	118.900	Summe E1 bis E7	
E 11	- Abschreibungen	0,02	0	0	0	0	0		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	64.837,42	66.300	76.400	77.800	79.400	79.500		54
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.837,44	66.300	76.400	77.800	79.400	79.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.079,68	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	34.079,68	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	F 23 + F 33	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	53.869,55	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	(693+694) ./. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.869,55	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	Summe F 37 bis F 39	



Sommerau

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Ortsbürgermeister/in

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)

Produkt:	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Beschreibung:	Erhebung der gemeindlichen Steuern Grundsteuer A, B, Gewerbesteuer und der Hundesteuer entsprechend der festgesetzten Sätze in der Haushaltssatzung. Erhalt der Schlüsselzuweisung A und B und der Ausgleichsleistung gem. §21 LFAG. Zahlung der Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage und Umlage Fonds "Deutsche Einheit".

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
								in €	
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	86.863,25	87.100	80.350	84.100	87.500	90.700		40
	40110000 Grundsteuer A	784,72	900	950	1.000	1.000	1.000		
	40120000 Grundsteuer B	5.961,26	7.000	7.000	7.500	7.600	7.600		
	40130000 Gewerbesteuer	39.980,27	38.000	26.000	27.000	28.000	29.000		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.044,14	33.500	38.100	40.000	42.000	44.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.733,57	2.900	3.200	3.400	3.600	3.700		
	40330000 Hundesteuer	900,67	900	900	900	900	900		
	40521000 Familienleistungsausgleich	3.458,62	3.900	4.200	4.300	4.400	4.500		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.716,00	10.350	26.450	26.900	27.350	27.800		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	9.716,00	850	14.750	15.000	15.250	15.500		
	41112000 Schlüsselzuweisung B		9.500	11.700	11.900	12.100	12.300		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	225,00	400	400	400	400	400		451-452, 46
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	225,00	400	400	400	400	400		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.804,25	97.850	107.200	111.400	115.250	118.900	Summe E1 bis E 7	
E 11	- Abschreibungen	0,02	0	0	0	0	0		53
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,02							
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	64.837,42	66.300	76.400	77.800	79.400	79.500		54
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.248,42	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	35.884,00	35.900	40.000	41.000	42.000	42.000		
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	26.705,00	26.800	32.700	33.000	33.500	33.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.837,44	66.300	76.400	77.800	79.400	79.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	E 8 .J. E15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	31.966,81	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	Summe E 20 bis E 22	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.079,68	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	34.079,68	31.550	30.800	33.600	35.850	39.400	F 23 + F 33	

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereichsleitung Finanzen:
Herr Thömmes
Kassenverwaltung: Herr Jakobs

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)

Produkt:	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Beschreibung:	Zinserträge und Zinsaufwendungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde Ruwer. Zinsaufwendungen für Darlehen. Stundungszinsen, Säumniszuschläge pp.

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt II - zentrale Finanzdienstleistungen -)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	53.869,55	0	0	0	0	0	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.869,55	-8.580	-85	-880	-625	-2.615	Summe F 37 bis F 39	