

Ortsgemeinde Moschheim



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	3
2.	Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl	7
3.	Vorbericht	9
4.	Bilanz 2022	27
5.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	28
6.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	29
7.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	30
8.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	31
9.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "Freien Finanzspritze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	32
10.	Höchstbetrag Liquiditätskredite	33
11.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	34
12.	Deckblatt Gesamtplan	35
13.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt für Ortsgemeinden	36
14.	Deckblatt Teilergebnis- und Finanzhaushalte1-7	39
15.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	40
16.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	41
17.	Investitionsübersicht	127
18.	Haushaltsvermerke	128
19.	Stellenplan 2025	129



Ortsgemeinde Moschheim

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Moschheim für das Jahr 2025 vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.316.375 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.405.145 Euro
Jahresfehlbetrag	88.770 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-242.920 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.323.400 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.507.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.184.100 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.427.020 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	470.000 Euro
zusammen auf	470.000 Euro



Ortsgemeinde Moschheim

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.000.000 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

- für den ersten Hund	24,00 Euro
- für den zweiten Hund	36,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	72,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2023 beträgt 3.802.548 Euro

Der voraussichtliche Bestand zum

31.12.2024 beträgt 3.961.388 Euro

31.12.2025 beträgt 3.872.618 Euro



Ortsgemeinde Moschheim

§ 7 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 10.000 Euro überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 0 Euro sind einzeln in einer Investitionsübersicht darzustellen.

§ 9 Weitere Bestimmungen

1. Der Ortsbürgermeister/die Ortsbürgermeisterin und im Vertretungsfalle der/die 1. Beigeordnete werden jeweils ermächtigt, über Kreditaufnahmen nach dieser Haushaltssatzung zu entscheiden. Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.
2. Der Ortsbürgermeister/die Ortsbürgermeisterin, der/die Beigeordnete und die Bediensteten können bei der Ausübung öffentlicher Ehrenämter im Sinne des § 2 NebVO dienstliche Einrichtungen unentgeltlich nutzen, sofern die Ausübung des Ehrenamtes im Interesse der Ortsgemeinde Moschheim liegt.

Ortsgemeinde Moschheim , den

Marco Geibert
Ortsbürgermeister/in

Genehmigung/Unbedenklichkeitsvermerk zur Haushaltssatzung:



Ortsgemeinde Moschheim

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis

im Rathaus, Zimmer 310 während der nachfolgenden Dienstzeiten öffentlich aus:

montags und dienstags von 8.00 Uhr bis 16.00 Uhr,
 donnerstags von 8.00 Uhr bis 18.00 Uhr, sowie
 mittwochs und freitags von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr.

ausgenommen am:

Die Einsichtnahme kann nur nach einer vorherigen Terminvereinbarung per Mail an haushalt@wirges.de oder unter der Telefonnummer: 02602/689-334 erfolgen.

Nachrichtlich liegt der Haushaltsplan für die gleiche Zeitdauer im Dienstzimmer des Ortsbürgermeisters/der Ortsbürgermeisterin in der Ortsgemeinde Moschheim während der üblichen Sprechzeiten ebenfalls öffentlich aus. Die Einsichtnahme innerhalb des vorgenannten Zeitraumes kann nur nach vorheriger Terminvereinbarung mit dem/der Ortsbürgermeister/in erfolgen.

Ebenfalls kann der Haushaltsplan auf der Internetseite der Verbandsgemeinde Wirges (www.wirges.de) unter der Rubrik „Ortsgemeinde Moschheim - Ortsrecht“ eingesehen werden.

Hinweis nach § 24 Abs. 6 GemO:

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder

2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Wirges, den

Alexandra Marzi – Bürgermeisterin



Ortsgemeinde Moschheim

2. Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl

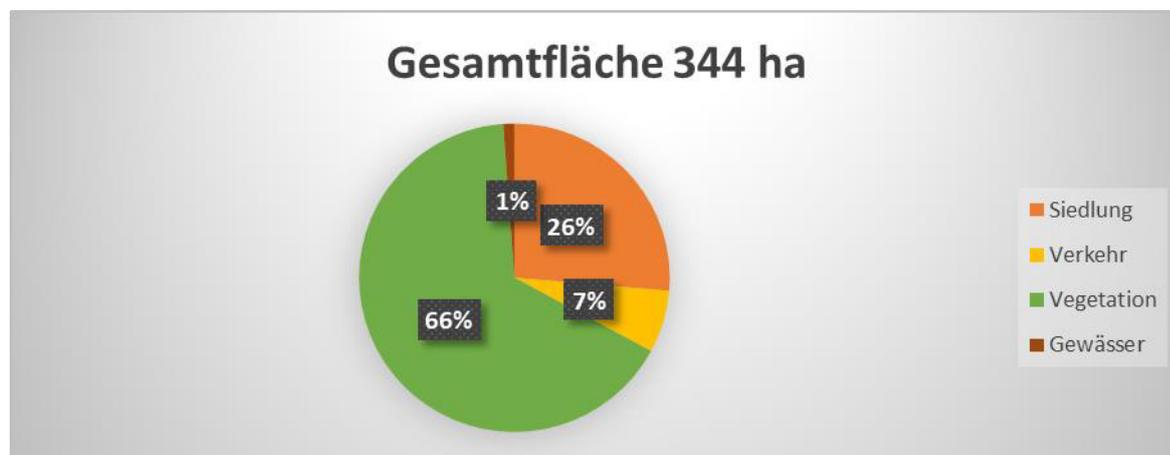
Die Ortsgemeinde Moschheim wird 1362 erstmals urkundlich erwähnt. Der zur Gemarkung gehörige Malberg mit 422 m ist eine markante Erhebung in der Landschaft um Montabaur und trägt Anzeichen einer relativ frühen, vorchristlichen Besiedlung. Die Gemeinde verfügt über einen modernen Rasensportplatz mit einem Kleinspielfeld für die Trainingsarbeit. 1990 wurde angrenzend an den Sportplatz eine neue Dorfgemeinschaftshalle fertiggestellt. Das ansprechende Gebäude mit seiner modernen Einrichtung bietet breitgestreute Nutzungsmöglichkeiten. Auch die Moschheimer Ortsvereine bieten über das ganze Jahr ein vielfältiges Programm zum Mitmachen und Kennenlernen an.

Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes

Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Tatsächliche Nutzung der Bodenfläche (Gemarkungen) zum 31.12.2022

Ortsgemeinde	Siedlung	Verkehr	Vegetation	Gewässer	Bodenfläche insgesamt
Moschheim	90,69 ha	22,49 ha	226,96 ha	3,99 ha	344,12 ha

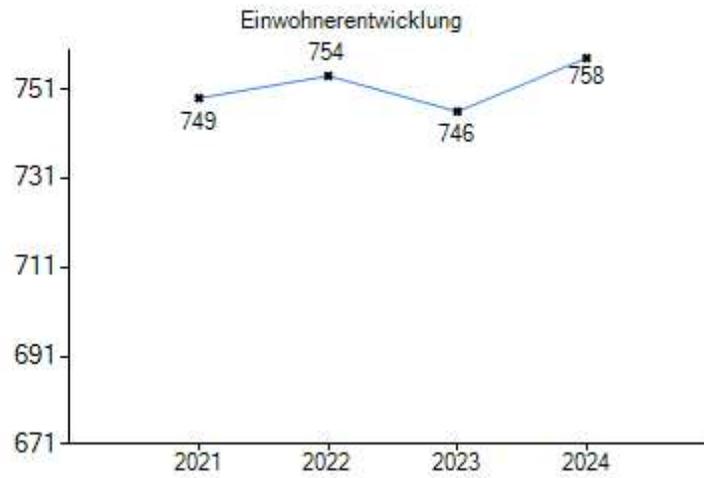




Ortsgemeinde Moschheim

Entwicklung der Einwohnerzahlen (nur mit Hauptwohnung):

Ortsgemeinde	zum 30.06.2021	zum 30.06.2022	zum 30.06.2023	zum 30.06.2024
Moschheim	749	754	746	758

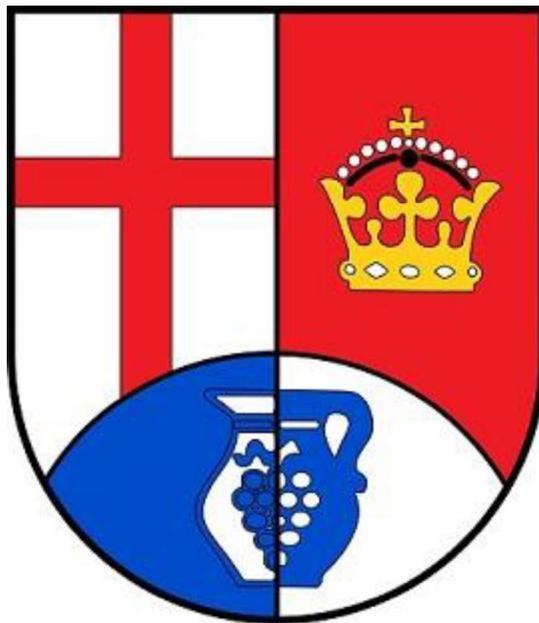




Ortsgemeinde Moschheim

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Ortsgemeinde Moschheim

Funktion des Vorberichts

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskompetenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.



Ortsgemeinde Moschheim

Vorbericht	9
1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft	11
2 Ergebnishaushalt	13
2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025 - Erträge	13
2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	14
2.1.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15
2.1.3 Erträge der sozialen Sicherung	15
2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16
2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16
2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16
2.1.7 Sonstige laufende Erträge	16
2.1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17
2.2 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025 - Aufwendungen	17
2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18
2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19
2.2.3 Abschreibungen	19
2.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20
2.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung	20
2.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen	20
2.2.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	20
3 Finanzhaushalt	21
3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung	21
3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit	22
3.3 Steuerkraftentwicklung und Umlagedaten	23
4 Haushaltsausgleich	24
5 Schuldenlage	25
5.1 Entwicklung der Investitionskredite (€)	25
5.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wirges aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten:	25
5.3 Liquide Mittel:	25
6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)	25



Ortsgemeinde Moschheim

1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft

Auszug aus dem Haushaltsrundsreiben des Ministers des Inneren und für Sport Michael Ebling vom 25.11.2024:

Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen. Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt. Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererträgen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war. Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden). Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen. Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten.



Ortsgemeinde Moschheim

Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden. Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen. Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

1.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



Ortsgemeinde Moschheim

2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Es erfolgt die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen. Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen. Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Beachte:

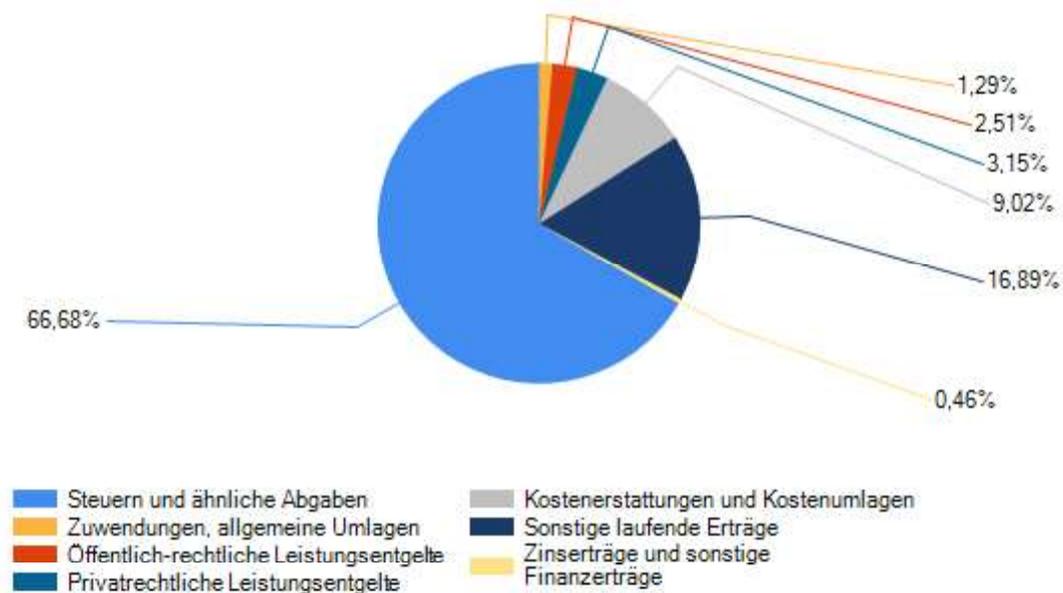
Die Ergebnisse für das Jahr 2023 sind derzeit noch vorläufig, da der Jahresabschluss 2023 noch nicht vorliegt (insbesondere Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten sind noch nicht verbucht).

2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025 - Erträge

	Erträge	Ansatz
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.544.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge*	29.870
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.210
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.925
E7	Sonstige laufende Erträge	391.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.305.805
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.570
	Erträge insgesamt	2.316.375



Ortsgemeinde Moschheim



2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben zählen die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer (sog. Realsteuern), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und die Hundesteuer. Zu den steuerähnlichen Einnahmen gehört zudem auch der Familienleistungsausgleich.

Überblick über die Hebesätze

Steuerart	2023	2024	2025
	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	345	345	345
Grundsteuer B	465	465	465
Gewerbesteuer	380	380	380



Entwicklung der Steuereinnahmen

Die bisherigen Rechnungsergebnisse und Veranschlagungen stellen sich wie folgt dar:

Steuerart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Realsteuern						
Grundsteuer A	1.624,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Grundsteuer B	141.342,92	143.200	143.200	145.100	146.950	148.900
Gewerbsteuer	931.937,60	700.000	800.000	920.000	951.250	980.750
Gemeindeanteile an						
der Einkommenssteuer	447.970,18	457.150	470.800	496.050	521.150	546.000
der Umsatzsteuer	81.285,39	76.750	76.350	78.100	79.650	81.400
andere Steuern						
Hundesteuer	1.615,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Familienleistungsausgleich	49.555,58	47.900	50.950	51.150	51.350	52.550
E1 Gesamt	1.655.331,61	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800

Ab dem Jahr 2026 ist der Hebesatz der Gewerbsteuer auf 415 v.H. erhöht worden.

2.1.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Verbucht werden hier die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und die Schlüsselzuweisungen vom Land.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für zentrale Orte	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	55.414,14	26.000	14.350	21.350	21.350	21.350
Sonstige (Sonderposten)	0,00	15.240	15.520	14.610	32.190	32.190
E 2 Gesamt	55.414,14	41.240	29.870	35.960	53.540	53.540

2.1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Derzeit gibt es keine Erträge aus der sozialen Sicherung, eine Ausnahme bildet die Vollstreckung von Altfällen.



Ortsgemeinde Moschheim

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, die auf der Grundlage gesetzlicher Regelungen oder einer Satzung erhoben werden. Außerdem handelt es sich um Leistungen Dritter, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen zur Deckung der öffentlichen Leistung.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4 Gesamt	19.947,15	59.510	58.210	50.820	50.720	50.620

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden u.a. die Mieten und Pachten, die Holzverkäufe sowie die Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen veranschlagt.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5 Gesamt	84.378,85	63.300	73.000	82.100	82.200	82.300

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Die Kostenerstattungen von Bund, Land, Kommunen und Privaten sowie Verwaltungskostenbeiträge und Wahlkostenerstattungen werden hier verbucht.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6 Gesamt	20.996,82	10.925	208.925	518.925	524.925	536.425

2.1.7 Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge umfassen u.a. die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen und nicht zahlungswirksame Erträge (aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus Zuschreibungen). Änderungen des § 18 GemHVO haben seit dem 01.01.2019 zur Folge, dass Erträge aus der „Auflösung von Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich“ den „Sonstigen laufenden Erträgen“ Position E7 zugeordnet werden.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7 Gesamt	240.919,35	457.850	391.300	570.300	420.600	250.900



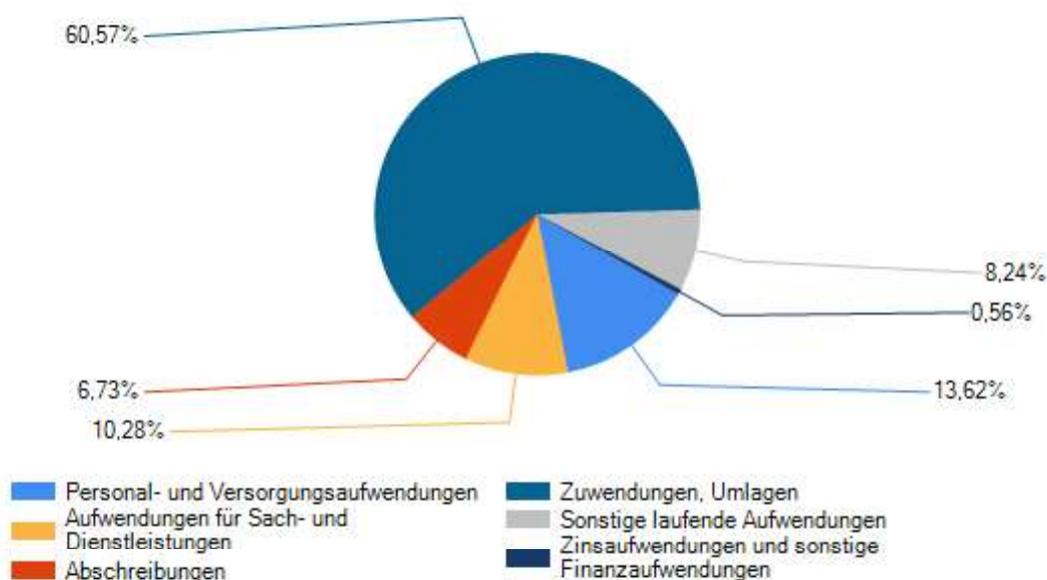
2.1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte (u.a. Verzinsung der vorhandenen liquiden Mittel) und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17 Gesamt	19.227,36	570	10.570	570	570	570

2.2 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025 - Aufwendungen

	Aufwendungen	Ansatz
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	327.625
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.320
E11	Abschreibungen	161.880
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.456.900
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	198.070
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.391.795
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.350
	Aufwendungen insgesamt	2.405.145





Ortsgemeinde Moschheim

2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

In der Position Personalaufwand werden alle Aufwendungen erfasst, die die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen erhalten. Hierzu zählen die Arbeitsentgelte, also die Löhne bzw. Gehälter der Mitarbeitenden, der gesetzlich vorgeschriebene Arbeitgeberanteil an den Sozialabgaben sowie freiwillige Leistungen des Arbeitgebers zur Altersversorgung oder zur Unterstützung seiner Beschäftigten.

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Entgelte und Bezüge	57.808,06	68.810	242.400	498.910	504.830	521.560
Beiträge zu Versorgungskassen	2.691,07	4.060	18.580	41.560	42.320	43.160
Sozialversicherung	16.790,67	20.725	57.185	114.085	116.345	118.895
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	10.027,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige	900,30	1.080	1.360	1.610	1.640	1.670
Versorgungsaufwendungen	3.780,00	4.300	4.100	4.100	4.200	4.300
E 9 Gesamt	91.997,10	102.975	327.625	664.265	673.335	693.585



2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmittel, Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Baumaterial), Sonstige bezogene Leistungen und Kostenerstattungen.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	86.964,44	85.790	85.100	83.800	83.900	84.000
Unterhaltung und Bewirtschaftung	107.486,45	119.670	111.620	77.170	77.220	77.270
Sonstige	52.366,54	52.600	50.600	55.100	55.100	55.100
E 10 Gesamt	246.817,43	258.060	247.320	216.070	216.220	216.370

2.2.3 Abschreibungen

Die Darstellung des Ressourcenverbrauchs erfolgt durch die flächendeckende Ermittlung, Veranschlagung und Buchung von planmäßigen Abschreibungen. Er entsteht durch die Wertminderung des Anlagevermögens. In der Bilanz wird dann der Wert des Anlagevermögens entsprechend fortgeschrieben und im Ergebnishaushalt erscheint der jährliche Abschreibungsaufwand. Entsprechend der Regelungen des § 35 Abs. 1 GemHVO wird grundsätzlich linear von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgeschrieben.

Beachte:

Die Abschreibungen des Jahres 2023 sind noch nicht verbucht, daher werden keine Ergebnisse angezeigt.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	13.540	13.540	13.520	13.500	13.500
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	45.260	38.960	38.580	77.690	77.690
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	107.870	100.810	82.400	81.870	74.380
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	7.040	7.710	7.050	6.380	6.200
Sonstige Abschreibungen	0,00	860	860	860	580	0
E 11 Gesamt	0,00	174.570	161.880	142.410	180.020	171.770



Ortsgemeinde Moschheim

2.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Hierunter fallen die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen und die allg. Umlagen (Finanzausgleichumlage, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage).

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	51.598,74	39.350	134.250	91.250	93.250	97.250
Umlagen	978.963,14	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350
E 12 Gesamt	1.030.561,88	1.192.850	1.456.900	1.279.550	1.387.300	1.436.600

2.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Derzeit gibt es keine Aufwendungen aus der sozialen Sicherung.

2.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die sonstigen laufenden Aufwendungen fallen u.a. die sonstigen Personalaufwendungen (Aufwand für Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge und Versicherungsleistungen sowie Abgangsverluste aus Verkäufen.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14 Gesamt	351.182,74	173.550	198.070	574.440	352.960	162.980

2.2.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen veranschlagt, die für das aufgenommene Fremdkapital zu entrichten sind. Es fallen also alle Zinsen für in Anspruch genommene Kredite, unabhängig von deren Art, also auch für Kassenkredite an.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 18 Gesamt	483,34	750	13.350	31.800	31.550	31.250



3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Wobei die Investitionstätigkeit, Kreditaufnahmen und Tilgungsauszahlungen ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt werden.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Neben dem Ergebnishaushalt tritt innerhalb des Haushaltsplanes nach § 96 Abs. 4 Nr. 2 GemO der Finanzhaushalt als zweite wesentliche Plangröße auf. Es handelt sich hierbei um eine Ergänzung des Ergebnishaushalts, die sich auf die Einzahlungen und Auszahlungen bezieht. Es werden sämtliche Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen verändern. Der Finanzplan gibt somit Auskunft über die finanzielle Lage der Kommune.

Beachte:

Die Ergebnisse für das Jahr 2023 sind derzeit noch vorläufig, da der Jahresabschluss 2023 noch nicht vorliegt.

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 8	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	1.826.091,70	1.592.825	1.907.675	2.411.275	2.517.625	2.598.775
F 15	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	1.384.724,65	1.645.335	2.147.815	2.250.325	2.335.815	2.395.535
F 16	Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	441.367,05	-52.510	-240.140	160.950	181.810	203.240
F 27	Einzahlungen aus Investitionstätig keit	0,00	94.900	1.323.400	511.500	600.500	475.000
F 32	Auszahlungen aus Investitionstätig keit	71.650,43	1.962.000	2.507.500	360.000	450.000	200.000
F 33	Saldo aus Investitionstätig keit	-71.650,43	-1.867.100	-1.184.100	151.500	150.500	275.000



F 35	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.058.090	470.000	0	0	0
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300
F 40	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-388.885,70	1.919.790	1.427.020	-281.220	-301.330	-447.560

3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit

In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung im Hinblick auf die Investitionstätigkeit vom Ergebnis **2023** bis hin zum Finanzplanwert **2028** abgebildet.

	Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Einzahlungen						
F24	Investitionszuwendungen	0,00	14.800	1.245.300	0	0	0
F25	Beiträge u.ä. Entgelte	0,00	2.000	0	31.500	310.500	365.000
F26	Sonstige Investitionen	0,00	78.100	78.100	480.000	290.000	110.000
F27	Summe	0,00	94.900	1.323.400	511.500	600.500	475.000
	Auszahlungen						
F28	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	Sachanlagen	71.650,43	1.962.000	2.507.500	360.000	450.000	200.000
F30	Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe	71.650,43	1.962.000	2.507.500	360.000	450.000	200.000
F33	Saldo	-71.650,43	-1.867.100	-1.184.100	151.500	150.500	275.000



3.3 Steuerkraftentwicklung und Umlagedaten

Die Steuerkraftmesszahl wird errechnet, indem die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Ausgleichsleistungen nach § 28 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) zusammengezählt werden. Die Umlagegrundlage wird aus der Steuerkraftmesszahl zuzüglich eventueller Schlüsselzuweisungen A und Zuweisungen für Zentrale Orte berechnet.

		Steuerkraft- messzahl	Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl einschließlich Schlüsselzuweisungen und Umlage zentrale Orte)
Steuerkraftmesszahl für das Jahr	2023	1.266.823,00 €	1.266.823,00 €
	2024	1.438.549,00 €	1.438.549,00 €
voraussichtlich	2025	1.639.029,00 €	1.639.029,00 €

	Haushalts- plan 2024	Haushalts- plan 2025	Ver- änderung
Umlagegrundlagen	1.438.549,00 €	1.639.029,00 €	200.480,00 €
<u>Kreisumlage</u>			
Kreisumlage Umlagesatz	42,00%	43,00%	1,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	604.200 €	704.800 €	100.600,00 €
<u>Verbandsgemeinde-Umlage</u>			
VG-Umlage Umlagesatz	31,00%	31,00%	0,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	445.950 €	508.100 €	62.150,00 €
<u>besondere VG-Umlage</u>			
besondere VG-Umlage Umlagesatz	1,091219522%	0,72629199%	-0,364927532%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	15.700 €	11.950 €	-3.750,00 €



Ortsgemeinde Moschheim

4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 88.770,00 EURO ab und ist nicht ausgeglichen.

In dem Finanzhaushalt ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen negativ 242.920,00 EURO. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten sind zu leisten.

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	460.536,13	-52.690	-242.920	129.720	150.830	172.560
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300
	Freie Finanzspitze	441.588,41	-71.890	-269.840	109.960	130.780	152.260



5 Schuldenlage

5.1 Entwicklung der Investitionskredite (€)

	Neuaufnahme	Tilgung	Schuldenstand	Datum
Schuldenstand am 31.12.2022			59.682,71	31.12.2022
Veränderungen im Jahre 2023	0,00	18.947,72	40.734,99	31.12.2023
Veränderung im Jahre 2024	500.000,00	19.111,20	521.623,79	31.12.2024
Nach den Ansätzen im Haushaltsplan 2025	470.000	26.920	964.703,79	31.12.2025
Nach den Ansätzen des Jahres 2026	0	19.760	944.943,79	31.12.2026
Nach den Ansätzen des Jahres 2027	0	20.050	924.893,79	31.12.2027
Nach den Ansätzen des Jahres 2028	0	20.300	904.593,79	31.12.2028

Die pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2024 beträgt bei der statistischen Einwohnerzahl zum 30.06.2024 von 758 = 688,16 €.

5.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wirges aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten:

Der Stand der Verbindlichkeiten betrug am 31.12.2024	0,00
abzüglich planmäßige Tilgung lt. Plan 2025	0,00
zuzüglich neue Verbindlichkeiten 2025	0,00
voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten am 31.12.2025	0,00

5.3 Liquide Mittel:

Liquide Mittel am 31.12.2023	937.912,33
Veränderung der liquide Mittel im Jahr 2024 (Stand:17.02.2025)	46.538,86
Liquide Mittel am 31.12.2024	984.451,19
Veränderung liquide Mittel lt. Plan 2025	983.940,00
= voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel Ende 31.12.2025	511,19

6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)



Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel abbilden.

Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge
 Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Die Drei-Komponenten-Rechnung

Finanzrechnung	Bilanz/Vermögensrechnung	Ergebnisrechnung																								
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">Einzahlungen:</td><td style="text-align: right;">4.695.585</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">./.Auszahlungen:</td><td style="text-align: right;">4.695.585</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">=Liquiditätssaldo:</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> </table>	Einzahlungen:	4.695.585	./.Auszahlungen:	4.695.585	=Liquiditätssaldo:	0	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2" style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">Aktiva</td><td colspan="2" style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">Passiva</td></tr> <tr><td style="width: 50%;">Vermögen</td><td style="width: 50%;"></td><td style="width: 50%;">Eigenkapital</td><td style="width: 50%;"></td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">Liquide Mittel</td><td style="border-top: 1px solid black;"></td><td style="border-top: 1px solid black;">Fremdkapital</td><td style="border-top: 1px solid black;"></td></tr> </table>	Aktiva		Passiva		Vermögen		Eigenkapital		Liquide Mittel		Fremdkapital		<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">Erträge:</td><td style="text-align: right;">2.316.375</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">./.Aufwendungen:</td><td style="text-align: right;">2.405.145</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">=Ergebnissaldo:</td><td style="text-align: right;">-88.770</td></tr> </table>	Erträge:	2.316.375	./.Aufwendungen:	2.405.145	=Ergebnissaldo:	-88.770
Einzahlungen:	4.695.585																									
./.Auszahlungen:	4.695.585																									
=Liquiditätssaldo:	0																									
Aktiva		Passiva																								
Vermögen		Eigenkapital																								
Liquide Mittel		Fremdkapital																								
Erträge:	2.316.375																									
./.Aufwendungen:	2.405.145																									
=Ergebnissaldo:	-88.770																									
→		←																								

Ortsgemeinde Moschheim
II) Bilanz zum 31. Dezember 2022

	31.12.2022	31.12.2021	Passiva	31.12.2022	31.12.2021
Aktiva	4.781.044,02	4.834.510,40	Passiva	3.894.918,16	3.955.667,69
1. Anlagevermögen	274.207,16	288.032,95	1. Eigenkapital	3.894.918,16	3.955.667,69
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1. Kapitalrücklage	3.955.926,94	4.006.811,85
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-61.008,78	-51.144,16
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	266.707,16	280.532,95	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	1.333.152,25	1.179.461,14
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.500,00	7.500,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	222.377,00	0,00
1.2. Sachanlagen	4.491.692,21	4.531.332,80	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	1.098.652,44	1.167.598,15
1.2.1. Wald, Forsten	752.786,99	752.786,99	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	461.543,48	475.572,62
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	311.149,03	313.477,23	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	628.532,00	683.948,57
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.959.903,56	1.985.046,70	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	8.576,96	8.076,96
1.2.4. Infrastrukturvermögen	1.237.066,68	1.344.693,82	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil	12.122,81	11.862,99
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	1.200,74	1.200,74	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen	2.018,88	5.347,92	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.370,78	58.296,83	2.7. Sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen und Tiere					
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	175.195,55	66.482,57	3. Rückstellungen	51.032,00	50.183,00
1.3. Finanzanlagen	15.144,65	15.144,65	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47.732,00	46.053,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.3. Beteiligungen	400,00	400,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	3.300,00	4.130,00
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4. Verbindlichkeiten	88.982,17	175.659,90
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.1. Anleihen		
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	14.744,65	14.744,65	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	54.961,03	73.787,06
2. Umlaufvermögen	587.274,23	526.303,13	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.1. Vorräte			4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.167,37	40.136,34
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.722,39	23.820,93
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	587.274,23	526.303,13	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden		
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	16.730,44	23.858,99	4.10. Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.166,65	23.858,99	4.11. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	9.131,38	37.915,57
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		4.240,75	5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.168,86	562,45
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentlichen Rechts					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	569.377,14	496.937,79			
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	1.265,60			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	935,19	720,65			
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	935,19	720,65			
Bilanzsumme Aktiva	5.369.253,44	5.361.534,18	Bilanzsumme Passiva	5.369.253,44	5.361.534,18



Ortsgemeinde Moschheim

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)	40.735	1.079.625	1.522.705
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	40.735	1.079.625	1.522.705



Ortsgemeinde Moschheim

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 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-140.045
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-51.144
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-61.009
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	-92.370
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	158.840
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-88.770
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-274.498
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	43.740
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	44.720
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	74.600
11	Summe		-111.438



Ortsgemeinde Moschheim

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2022	-61.009	3.894.918
2	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	-92.370	3.802.548
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	158.840	3.961.388
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	-88.770	3.872.618
5	+ geplantes Jahresergebnis 2026	43.740	3.916.358
6	+ geplantes Jahresergebnis 2027	44.720	3.961.078
7	+ geplantes Jahresergebnis 2028	74.600	4.035.678



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-194.052	18.466	0	-212.518
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	203.490	18.625	0	184.865
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	212.984	18.786	0	194.198
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	460.536	18.948	0	441.588
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-52.690	19.200	0	-71.890
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-242.920	26.920	0	-269.840
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		387.348	120.944	0	266.404
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	129.720	19.760	0	109.960
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	150.830	20.050	0	130.780
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	172.560	20.300	0	152.260
11	Summe		840.458	181.054	0	659.404



**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 2024	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>																																
			460.536,13	-52.690	-242.920	129.720	150.830	172.560																											
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	18.947,72	19.200	26.920	10.360	10.650	10.900																											
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0																											
	4	Zwischensumme	441.588,41	-71.890	-269.840	119.360	140.180	161.660																											
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	9.400	9.400	9.400																											
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	441.588,41	-71.890	-269.840	109.960	130.780	152.260																											
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="2">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>- Betrag 16.820 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2028</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2029</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2030</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		2025	- Betrag 16.820 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €	2028	- Betrag 0 €	2029	- Betrag 0 €	2030	- Betrag 0 €	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="2">Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</th> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2028</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2029</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> <tr> <td>2030</td> <td>- Betrag 0 €</td> </tr> </table>						Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	2027	- Betrag 0 €	2028	- Betrag 0 €	2029	- Betrag 0 €	2030	- Betrag 0 €
Endfällige Kredite																																			
2025	- Betrag 16.820 €																																		
2026	- Betrag 0 €																																		
2027	- Betrag 0 €																																		
2028	- Betrag 0 €																																		
2029	- Betrag 0 €																																		
2030	- Betrag 0 €																																		
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse																																			
2025	- Betrag 0 €																																		
2026	- Betrag 0 €																																		
2027	- Betrag 0 €																																		
2028	- Betrag 0 €																																		
2029	- Betrag 0 €																																		
2030	- Betrag 0 €																																		



Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.161.165
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	108.058
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	891.942
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.000.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

Aufgrund der hohen investiven Auszahlungen und der eingeplanten Investitionskreditaufnahme wird der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse angehoben, da die Investitionskreditaufnahme voraussichtlich erst zum Jahresende erfolgt.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	in €			
im Haushaltsjahr 2022	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2023	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0



Ortsgemeinde Moschheim

Gesamtplan

- Gesamt-Ergebnishaushalt
- Gesamt-Finanzhaushalt



Ortsgemeinde Moschheim

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.655.331,61	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	55.414,14	41.240	29.870	35.960	53.540	53.540		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.947,15	59.510	58.210	50.820	50.720	50.620		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.378,85	63.300	73.000	82.100	82.200	82.300		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.996,82	10.925	208.925	518.925	524.925	536.425		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	240.919,35	457.850	391.300	570.300	420.600	250.900		450-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.076.987,92	2.061.025	2.305.805	2.951.705	2.885.535	2.786.585	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.997,10	102.975	327.625	664.265	673.335	693.585		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.817,43	258.060	247.320	216.070	216.220	216.370		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	174.570	161.880	142.410	180.020	171.770		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.030.561,88	1.192.850	1.456.900	1.279.550	1.387.300	1.436.600		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	351.182,74	173.550	198.070	574.440	352.960	162.980		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.720.559,15	1.902.005	2.391.795	2.876.735	2.809.835	2.681.305	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	356.428,77	159.020	-85.990	74.970	75.700	105.280	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.227,36	570	10.570	570	570	570		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	483,34	750	13.350	31.800	31.550	31.250		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	18.744,02	-180	-2.780	-31.230	-30.980	-30.680	E 17 .J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	375.172,79	158.840	-88.770	43.740	44.720	74.600	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)	375.172,79	158.840	-88.770	43.740	44.720	74.600	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.657.243,59	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.987,70	26.000	14.350	21.350	21.350	21.350		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.824,34	3.100	5.000	5.000	5.000	5.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.588,70	63.300	73.000	82.100	82.200	82.300		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.105,02	10.925	208.925	518.925	524.925	536.425		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.342,35	61.300	61.900	90.300	130.600	140.900	651+652+66./669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.826.091,70	1.592.825	1.907.675	2.411.275	2.517.625	2.598.775	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	83.178,41	98.975	323.625	660.265	669.335	689.585		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.798,46	258.060	247.320	216.070	216.220	216.370		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.018.806,37	1.192.850	1.456.900	1.279.550	1.387.300	1.436.600		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	34.941,41	95.450	119.970	94.440	62.960	52.980	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.384.724,65	1.645.335	2.147.815	2.250.325	2.335.815	2.395.535	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	441.367,05	-52.510	-240.140	160.950	181.810	203.240	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.693,16	570	10.570	570	570	570		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	524,08	750	13.350	31.800	31.550	31.250		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	19.169,08	-180	-2.780	-31.230	-30.980	-30.680	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	460.536,13	-52.690	-242.920	129.720	150.830	172.560	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	460.536,13	-52.690	-242.920	129.720	150.830	172.560	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.800	1.245.300	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	2.000	0	31.500	310.500	365.000		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	78.100	78.100	480.000	290.000	110.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	94.900	1.323.400	511.500	600.500	475.000	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	71.650,43	1.962.000	2.507.500	360.000	450.000	200.000		785
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	71.650,43	1.962.000	2.507.500	360.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.650,43	-1.867.100	-1.184.100	151.500	150.500	275.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	388.885,70	-1.919.790	-1.427.020	281.220	301.330	447.560	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.058.090	470.000	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.947,72	1.038.890	443.080	-19.760	-20.050	-20.300	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	-369.937,98	880.900	983.940	-261.460	-281.280	-427.260	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-388.885,70	1.919.790	1.427.020	-281.220	-301.330	-447.560	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-1.402,79	0	0	0	0	0	699 J. 799	



Ortsgemeinde Moschheim

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-390.288,49	1.919.790	1.427.020	-281.220	-301.330	-447.560	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	368.535,19	-880.900	-983.940	261.460	281.280	427.260	F 41 .J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	441.588,41	-71.890	-269.840	109.960	130.780	152.260	F 23 .J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000



Ortsgemeinde Moschheim

Teilergebnis- und Finanzhaushalte 1 – 7

mit den dazugehörigen Produkten



Ortsgemeinde Moschheim

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
1 Innere Verwaltung	11101	Verwaltungsführung und -steuerung
	11102	Gremien
	11103	Öffentlichkeitsarbeit
	11201	Personal
	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften
	11402	Bauhof und Fuhrpark
	11404	Sonstige zentrale Dienste
	11901	Rechtsangelegenheiten
2 Sicherheit und Ordnung	12101	Statistik und Wahlen
3 Schulen und Kultur	27201	Büchereien, Bibliotheken
	28101	Heimat- und Kulturpflege
4 Soziales und Generationen	31101	HLU (SGB XII)
	33101	Zuwendung DRK u.a.
	36201	Jugendarbeit
	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten
	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
	37101	Seniorenarbeit
5 Sportförderung	42101	Allgemeine Sportförderung
	42401	Gemeindliche Sportstätten
6 Gestaltung, Umwelt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	52201	Wohnungsbauförderung
	54101	Gemeindestraßen
	55101	Öffentliche Grünflächen
	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen
	55501	Kommunale Forstwirtschaft
	57301	Dorfgemeinschaftshaus
	57302	Grillhütten und Freizeitanlagen
57303	Gaststätten und sonst. Öffentl. Einrichtungen	
7 Zentrale Finanzdienste	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.958,92	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		441, 443, 444, 445
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	120.000	120.000	550.000	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.158,92	143.060	143.060	573.060	23.060	23.060	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.117,53	37.405	37.945	38.505	39.075	39.805		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.864,90	27.550	28.350	26.400	26.450	26.500		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	16.480	16.990	16.570	15.900	15.720		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	7.262,06	89.370	89.770	491.690	11.710	11.730		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.244,49	170.805	173.055	573.165	93.135	93.755	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61.085,57	-27.745	-29.995	-105	-70.075	-70.695	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-61.085,57	-27.745	-29.995	-105	-70.075	-70.695	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-61.085,57	-27.745	-29.995	-105	-70.075	-70.695	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.331,26	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		641
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	41.900	41.900	70.000	0	0	651+652+66./. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.331,26	63.900	63.900	92.000	22.000	22.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	32.254,49	33.405	33.945	34.505	35.075	35.805		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.954,43	27.550	28.350	26.400	26.450	26.500		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.413,97	11.270	11.670	11.690	11.710	11.730	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.622,89	72.225	73.965	72.595	73.235	74.035	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-51.291,63	-8.325	-10.065	19.405	-51.235	-52.035	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.291,63	-8.325	-10.065	19.405	-51.235	-52.035	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.291,63	-8.325	-10.065	19.405	-51.235	-52.035	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	78.100	78.100	480.000	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.100	78.100	480.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	11.729,10	10.000	6.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.729,10	10.000	6.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.729,10	68.100	72.100	480.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-63.020,73	59.775	62.035	499.405	-51.235	-52.035	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungsführung und -steuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11101 Verwaltungsführung und -steuerung
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezenten
Zielgruppe:	Bürgermeister, Mitarbeiter/Innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bürgermeister, Erster Beigeordneter, Unterstützung der Verwaltungsführung, Koordinationsaufgaben für den Bürgermeister, Projektmanagement, Projektsteuerung bei neuen und komplexen Aufgabenstellungen
Ziele:	Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung und Unterstützung notwendiger Entscheidungsprozesse der Verwaltungsleitung.&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.398,08	22.395	22.805	23.155	23.555	24.005		50-51
	501100 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister Erläuterungen: Aufwandsentschädigung für den Ortsbürgermeister bzw. im Vertretungsfalle für den Ortsbeigeordneten.	12.834,16	12.800	13.400	13.700	14.000	14.300		
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	1.931,10	1.290	1.300	1.350	1.350	1.400		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche Erläuterungen: Versicherungsbeitrag an den GUV.	3,85	5	5	5	5	5		
	507910 Ehrensoldrückstellungen	7.847,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,97							
	511300 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Ehrensoldzahlungen an Altbürgermeister.	3.780,00	4.300	4.100	4.100	4.200	4.300		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	0	0	0	0		52
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400						
E 11	– Abschreibungen	0,00	80	0	0	0	0		53
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		80						
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.823,08	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	94,81	500	500	500	500	500		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	346,56	600	600	600	600	600		
	563100 Büromaterial Erläuterungen: Ausgaben für Bürobedarf.	216,68	500	500	500	500	500		
	563220 Zeitschriften	49,22	200	200	200	200	200		
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten Erläuterungen: Ausgaben für Post- und Fernspreckgebühren.	782,13	900	900	900	900	900		
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren Erläuterungen: GEZ-Gebühren (Laptop-Bürgermeisterbüro).	55,08	100	100	100	100	100		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungsführung und -steuerung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		in €								
	569200 Verfüungsmittel Erläuterungen: Verfüungsmittel des Ortsbürgermeisters.	278,60	500	500	500	500	500			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.221,16	26.175	26.105	26.455	26.855	27.305	Summe E 9 bis E 14		
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.221,16	-26.175	-26.105	-26.455	-26.855	-27.305	E 8 .J. E 15		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-28.221,16	-26.175	-26.105	-26.455	-26.855	-27.305	E 16 + E 19		
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-28.221,16	-26.175	-26.105	-26.455	-26.855	-27.305	Summe E 20 bis E 22		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11101 Verwaltungsführung und -steuerung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.650,04	18.395	18.805	19.155	19.555	20.005		70-71
	701100 Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister	12.933,12	12.800	13.400	13.700	14.000	14.300		
	704900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	1.931,10	1.290	1.300	1.350	1.350	1.400		
	704910 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	3,85	5	5	5	5	5		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,97							
	711300 Versorgungsauszahlungen Ehrenamtlich Tätige	3.780,00	4.300	4.100	4.100	4.200	4.300		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	0	0	0	0		72
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.824,99	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	94,81	500	500	500	500	500		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	346,56	600	600	600	600	600		
	763100 Büromaterial	216,68	500	500	500	500	500		
	763220 Zeitschriften	49,22	200	200	200	200	200		
	763400 Telefon, Datenübertragungskosten	784,04	900	900	900	900	900		
	763460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	100	100	100	100	100		
	769200 Verfügungsmittel	278,60	500	500	500	500	500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.475,03	22.095	22.105	22.455	22.855	23.305	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-20.475,03	-22.095	-22.105	-22.455	-22.855	-23.305	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.475,03	-22.095	-22.105	-22.455	-22.855	-23.305	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.475,03	-22.095	-22.105	-22.455	-22.855	-23.305	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-20.475,03	-22.095	-22.105	-22.455	-22.855	-23.305	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11102 Gremien
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Einwohner, Mitarbeiter/innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Koordination u Überwachung d Bearbeitung von Beschlüssen, Anträgen, Anfragen, Niederschriften; Abwicklung d Aufwandsentschädigungen, Protokollanfertigungen, Fragen bzgl. Sitzungsdiensten, Ehrenämter u.a., Bereitstellung d Ratsinformationssystems
Ziele:	Beratende Unterstützung der Gremien, Optimierung der Vor- und Nachbereitung von Einladungen und Sitzungsprotokolle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.864,61	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		50-51
	501400 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Sitzungsgelder für Ausschuss- und Ratsmitglieder.	1.830,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche Erläuterungen: Versicherungsbeitrag an den GUV.	34,61	50	50	50	50	50		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.607,63	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		52
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	7.442,62							
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Aufwendungen für Sondersitzungen.	1.165,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	78,59	150	150	150	150	150		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Erläuterungen: Aufwendungen Dienstreisen Ratsmitglieder.		50	50	50	50	50		
	564140 Unfallversicherungen Erläuterungen: Versicherungsbeitrag für die Unfallversicherung der Ratsmitglieder.	78,59	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.550,83	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.550,83	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.550,83	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-10.550,83	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11102 Gremien

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.929,61	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		70-71
	701400 Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	1.895,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	704910 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	34,61	50	50	50	50	50		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.431,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		72
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	7.442,62							
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	989,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	78,59	150	150	150	150	150	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50	50	50	50	50		
	764140 Unfallversicherungen	78,59	100	100	100	100	100		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.439,95	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.439,95	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.439,95	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.439,95	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.439,95	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11103	Öffentlichkeitsarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11103 Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Satzungen, Beschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Presse, Bürger/innen, Gäste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bearbeitung der Wochenzeitung (Öffentliche Bekanntmachungen, Manuskriptannahme, Abstimmungen mit dem Verlag), Erstellung von Presstexten, Präsentation der Verbandsgemeinde und Stadt bzw. Ortsgemeinden im Internet, Ehrungen und Gratulationen
Ziele:	Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung und deren Vertreter, Gewährleistung einer umfassenden und fristgerechten Information der Bürger/innen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.518,60	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		56
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Aufwand für Anzeigen und sonstige Werbemaßnahmen.	194,70	200	200	200	200	200		
	569310 Ehrengaben Erläuterungen: Aufwand für Ehrengaben bei Jubiläen, Vereinsfesten und sonstigen Anlässen.	1.323,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.518,60	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.518,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.518,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.518,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11103	Öffentlichkeitsarbeit

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.668,60	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	194,70	200	200	200	200	200		
	769310 Ehrengaben	1.473,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.668,60	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.668,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.668,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.668,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.668,60	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11201	Personal

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11201 Personal
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beamten- und tarifrechtliche Regelungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Bewerber/innen, Versorgungsempfänger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Personalsteuerung, -entwicklung, -ausbildung, -qualifizierung, -betreuung und -abrechnung, Arbeitssicherheit, Beihilfeangelegenheiten
Ziele:	Sicherstellung des qualitativen und quantitativen Personalbedarfs, Betreuung des Personals zur Sicherstellung des Dienstbetriebes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	200,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.469,47	350	350	350	350	350		50-51
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer Erläuterungen: Versicherungsbeitrag für Gemeindebedienstete (GUV).	289,47	350	350	350	350	350		
	508900 Sonstige RST für n.g. Urlaub Überstunden u.ä.	2.180,00							
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500		56
	561400 Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Betreuung der Gemeindebediensteten durch den Arbeitsmedizinischen und Sicherheitstechnischen Dienst (ASD) des Gemeindeunfallversicherungsverbandes Rheinland-Pfalz.		500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.469,47	850	850	850	850	850	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.269,47	-850	-850	-850	-850	-850	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.269,47	-850	-850	-850	-850	-850	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.269,47	-850	-850	-850	-850	-850	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11201 Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	289,47	350	350	350	350	350		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	289,47	350	350	350	350	350		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761400 Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten		500	500	500	500	500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	289,47	850	850	850	850	850	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-289,47	-850	-850	-850	-850	-850	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-289,47	-850	-850	-850	-850	-850	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-289,47	-850	-850	-850	-850	-850	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-289,47	-850	-850	-850	-850	-850	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, Mietrecht, Ratsbeschlüsse, Anweisungen der Stadt-/ Ortsbürgermeister
Zielgruppe:	Einwohner/innen, Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Liegenschaften, Erwerb / Verkauf von Grundstücken, Vorkaufsrechte, Negativbescheinigungen, Kataster- und Vermessungsangelegenheiten, Hausverwaltungstätigkeiten für Gemeindewohnungen
Ziele:	bedarfsgerechte und kostengünstige Bereitstellung von Gebäuden, Vermarktung von Grundstücken&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.958,92	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Mieteinnahmen aus der Vermietung der Gemeindewohnungen und aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke.	14.167,02	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
	441220 Mietnebenkosten	6.791,90	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	120.000	120.000	550.000	0	0		451-452, 46
	461121 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		120.000	120.000	550.000				
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.958,92	143.060	143.060	573.060	23.060	23.060	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.666,39	8.440	8.620	8.780	8.890	9.050		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.583,50	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	96,51	110	120	120	120	120		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	394,74	510	520	530	540	550		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.486,43	1.800	1.850	1.900	1.900	1.950		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	105,21	120	130	130	130	130		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.870,67	15.600	15.200	15.200	15.200	15.200		52
	522110 Gas	1.163,39	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500		
	522120 Strom Erläuterungen: Stromkosten für die Mietwohngebäude einschl. Malbergstube (incl. Naturstrom).	687,60	1.000	800	800	800	800		
	522130 Sonstige Energie Erläuterungen: Heizöl für Kindergarten und Mietwohnung.	6.409,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Für bebauten und unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde.	1.311,79	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	522300 Abfall	828,46	800	900	900	900	900		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Mietwohngebäude einschl. Malbergstube und die unbebauten Grundstücke (2.500 €).	1.921,65	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	548,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	13.660	13.650	13.630	13.370	13.370		53
534100	AfA Grundstücke mit Wohnbauten		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
534200	AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		10.600	10.590	10.590	10.590	10.590		
535900	AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		280	280	280	280	280		
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		280	280	260				
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.255,54	81.300	81.700	483.600	3.600	3.600		56
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
564110	Gebäudeversicherungen	2.288,15	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500		
565120	Abgangverluste Sachanlagen Erläuterungen: Abgangverlust aus dem Verkauf eines Grundstückes im Gewerbegebiet "Churfeld".		78.100	78.100	480.000				
568100	Grundsteuer Erläuterungen: Grundsteuer für bebaute und unbebaute Grundstücke der Ortsgemeinde.	893,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.792,60	119.000	119.170	521.210	41.060	41.220	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.833,68	24.060	23.890	51.850	-18.000	-18.160	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.833,68	24.060	23.890	51.850	-18.000	-18.160	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.833,68	24.060	23.890	51.850	-18.000	-18.160	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.331,26	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		641
	641200 Mieten und Pachten	13.607,02	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		
	641220 Mietnebenkosten	6.724,24	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	41.900	41.900	70.000	0	0	651+652+66./669	651-652, 660-668
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		41.900	41.900	70.000				
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.331,26	63.900	63.900	92.000	22.000	22.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.666,39	8.440	8.620	8.780	8.890	9.050		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.583,50	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	96,51	110	120	120	120	120		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	394,74	510	520	530	540	550		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.486,43	1.800	1.850	1.900	1.900	1.950		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	105,21	120	130	130	130	130		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.037,14	15.600	15.200	15.200	15.200	15.200		72
	722110 Gas	1.237,36	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500		
	722120 Strom	724,80	1.000	800	800	800	800		
	722130 Sonstige Energie	6.409,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	722200 Wasser/Abwasser	1.311,61	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	722300 Abfall	828,46	800	900	900	900	900		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.977,13	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	548,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.255,54	3.200	3.600	3.600	3.600	3.600	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	764110 Gebäudeversicherungen	2.288,15	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500		
	768100 Grundsteuer	893,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.959,07	27.240	27.420	27.580	27.690	27.850	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.627,81	36.660	36.480	64.420	-5.690	-5.850	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.627,81	36.660	36.480	64.420	-5.690	-5.850	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.627,81	36.660	36.480	64.420	-5.690	-5.850	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	78.100	78.100	480.000	0	0		684-689
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		78.100	78.100	480.000				
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.100	78.100	480.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.729,10	10.000	0	0	0	0		785
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.729,10	10.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.729,10	10.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.729,10	68.100	78.100	480.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-15.356,91	104.760	114.580	544.420	-5.690	-5.850	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
1140120261003 Verkauf Begegnungsstätte, alte Kindertagesstätte									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	480.000	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	480.000	0	0	0	0,00
1140199991002 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.100	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.100	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Einzahlungen aus dem Verkauf eines Gewerbegrundstückes im Gewerbegebiet "Churfeld".									



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Bauhof und Fuhrpark

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11402 Bauhof und Fuhrpark
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Aufträge
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen und Einwohner/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Bauhofes der Ortsgemeinde, Überwachung der Aufgabenwahrnehmung; Anschaffung, Unterhaltung und Einsatzverwaltung der Fahrzeuge und Gerätschaften
Ziele:	Optimierung des Arbeitereinsatzes und der Ablauforganisation, Kosten-/Leistungsrechnung Bauhof&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.718,98	4.170	4.120	4.170	4.230	4.350		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	2.713,88	2.900	2.850	2.900	2.950	3.000		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	46,57	60	60	60	60	70		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	190,49	250	250	250	260	260		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	717,27	900	900	900	900	950		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	50,77	60	60	60	60	70		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.386,60	10.050	11.650	9.700	9.750	9.800		52
	522110 Gas	1.530,11	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
	522120 Strom	742,68	800	600	600	600	600		
	522200 Wasser/Abwasser	191,51	200	200	200	200	200		
	522300 Abfall	132,20	150	150	150	150	150		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	523,86	500	500	500	500	500		
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	4.307,96	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.136,90	1.200	1.200	1.250	1.300	1.350		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	692,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1.000,- €.	2.129,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	2.740	3.340	2.940	2.530	2.350		53
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		1.260	1.260	1.260	1.260	1.260		
	538100 AfA Fahrzeuge		100	100	100	100	100		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		1.380	1.980	1.580	1.170	990		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	586,25	920	920	940	960	980		56
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300	300	300	300	300		
	564120 Kfz-Versicherungen	372,25	400	400	420	440	460		
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	214,00	220	220	220	220	220		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.691,83	17.880	20.030	17.750	17.470	17.480	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.691,83	-17.880	-20.030	-17.750	-17.470	-17.480	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-15.691,83	-17.880	-20.030	-17.750	-17.470	-17.480	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-15.691,83	-17.880	-20.030	-17.750	-17.470	-17.480	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11402 Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.718,98	4.170	4.120	4.170	4.230	4.350		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	2.713,88	2.900	2.850	2.900	2.950	3.000		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	46,57	60	60	60	60	70		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	190,49	250	250	250	260	260		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	717,27	900	900	900	900	950		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	50,77	60	60	60	60	70		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.485,54	10.050	11.650	9.700	9.750	9.800		72
	722110 Gas	622,27	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000		
	722120 Strom	769,88	800	600	600	600	600		
	722200 Wasser/Abwasser	191,51	200	200	200	200	200		
	722300 Abfall	132,20	150	150	150	150	150		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	523,86	500	500	500	500	500		
	723510 Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	4.307,96	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	723520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.116,48	1.200	1.200	1.250	1.300	1.350		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	692,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Verbrauchsgegenst	2.129,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	586,25	920	920	940	960	980	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300	300	300	300	300		
	764120 Kfz-Versicherungen	372,25	400	400	420	440	460		
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	214,00	220	220	220	220	220		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.790,77	15.140	16.690	14.810	14.940	15.130	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-14.790,77	-15.140	-16.690	-14.810	-14.940	-15.130	F 16 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.790,77	-15.140	-16.690	-14.810	-14.940	-15.130	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.790,77	-15.140	-16.690	-14.810	-14.940	-15.130	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	6.000	0	0	0		785
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			6.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-6.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-14.790,77	-15.140	-22.690	-14.810	-14.940	-15.130	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11402 Bauhof und Fuhrpark

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
1140220242007 Anschaffung Rasentraktor									
1	11402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	0	0	0	0	0,00



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11901	Rechtsangelegenheiten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11901 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Rat und Bürgermeister
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beratung und Unterstützung bei kommunalrechtliche Fragen, Unterstützung und Korrespondenz bei Rechtsstreitverfahren
Ziele:	Rechtsklarheit, möglichst schnelle Verfahrensabwicklung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		56
	562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11901	Rechtsangelegenheiten

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	762530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	500	500	500	0	0		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	500	500	500	0	0		70-71
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12101 Statistik und Wahlen
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Wahlgesetze und -verordnungen
Zielgruppe:	Wahlberechtigte, Parteien, Wahlbewerber/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Durchführung der Wahlen und Gewährleistung eines rechtlich einwandfreien Wahlablaufs sowie Feststellung der Wahlergebnisse, Statistiken, Bürgerentscheide und -begehren
Ziele:	Gewährleistung eines rechtssicheren Wahlablaufs und zügige Feststellung der Wahlergebnisse&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	500	500	500	0	0		50-51
	501900 Personalaufwendungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Erfrischungsgelder für die Wahlhelfer bei den Wahlveranstaltungen.		500	500	500				
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0		56
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Aufwendungen im Rahmen der Wahlveranstaltungen.		1.500	1.500	1.500				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	500	500	500	0	0		70-71
	701900 Personalauszahlungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige		500	500	500				
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.500	1.500	1.500	0	0	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen		1.500	1.500	1.500				
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.728,42	0	0	0	0	0		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.847,00	100	100	100	100	100		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.610,42	200	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	450	480	480	480	480		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.876,00	450	450	450	450	450		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	10.400,45	7.930	9.930	7.930	7.930	7.930		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.276,45	9.330	11.360	9.360	9.360	9.360	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.666,03	-9.130	-11.160	-9.160	-9.160	-9.160	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.666,03	-9.130	-11.160	-9.160	-9.160	-9.160	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-6.666,03	-9.130	-11.160	-9.160	-9.160	-9.160	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.728,42	0	0	0	0	0		61
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	100	100	100	100	100		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	100	100	100	100	100		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.793,42	200	200	200	200	200	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	12.633,21	7.930	9.930	7.930	7.930	7.930	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.083,21	8.880	10.880	8.880	8.880	8.880	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.289,79	-8.680	-10.680	-8.680	-8.680	-8.680	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.289,79	-8.680	-10.680	-8.680	-8.680	-8.680	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.289,79	-8.680	-10.680	-8.680	-8.680	-8.680	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.500	0	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-11.289,79	-13.180	-10.680	-8.680	-8.680	-8.680	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produkt	27201	Büchereien, Bibliotheken

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	27201 Büchereien, Bibliotheken
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse, Anweisungen
Zielgruppe:	Vereine, Bürger/innen, Veranstalter
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zuschüsse an die Bücherei, Bücherbeschaffung
Ziele:	Bereitstellung eines Angebots für Bürger*innen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500		
E 11	– Abschreibungen	0,00	450	480	480	480	480		53
	535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		450	480	480	480	480		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	950	980	980	980	980	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-950	-980	-980	-980	-980	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-950	-980	-980	-980	-980	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-950	-980	-980	-980	-980	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produkt	27201	Büchereien, Bibliotheken

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 10	–Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	Summe F 20 bis F 22	
F 29	–Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.500	0	0	0	0		785
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		4.500						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-5.000	-500	-500	-500	-500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	28101 Heimat- und Kulturpflege
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	GemO, Gesetze und Beschlüsse
Zielgruppe:	Vereine, Bürger/innen, Veranstalter
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zuschüsse an Vereine, Unterstützung bei der Veranstaltung von Festen (Kirmes und Märkte), sonstige Heimat- und Brauchtumspflege, Ortschronik
Ziele:	Erhaltung der Vereinsarbeit, Heimat- und Brauchtumspflege&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.728,42	0	0	0	0	0		41
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	1.728,42							
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
	441190 Erträge aus Verkäufen von sonstigen Vorräten Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf von Fahnen usw.	35,00	100	100	100	100	100		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.847,00	100	100	100	100	100		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Kostenerstattungen und sonstige Erträge in Verbindung mit der Kirmes bzw. St. Martinsfeier.	14.847,00	100	100	100	100	100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.610,42	200	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.876,00	450	450	450	450	450		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Jahreszuweisung an die kulturtreibenden Ortsvereinen (Frauengemeinschaft 150 €, Förderverein der Kirche 150 €, Feuerwehr Leuterod 150 €).	12.876,00	450	450	450	450	450		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.400,45	7.930	9.930	7.930	7.930	7.930		56
	563920 Kirmes	3.160,44	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	563930 St. Martin	675,92	600	600	600	600	600		
	563960 Weihnachtsbeleuchtung Erläuterungen: Montage, Demontage Weihnachtsbeleuchtung, Ersatzlampen.	3.652,70	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwand für Heimatfeste, Kirmes u.ä.	2.887,39	800	800	800	800	800		
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine (u.a. Westerwaldverein).	24,00	30	30	30	30	30		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.276,45	8.380	10.380	8.380	8.380	8.380	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.666,03	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.666,03	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-6.666,03	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.728,42	0	0	0	0	0		61
	614900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	1.728,42							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	100	100	100	100	100		641
	641190 Einzahlungen aus Verkäufen von sonstigen Vorräten	35,00	100	100	100	100	100		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	100	100	100	100	100		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	30,00	100	100	100	100	100		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.793,42	200	200	200	200	200	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	450,00	450	450	450	450	450		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	12.633,21	7.930	9.930	7.930	7.930	7.930	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763920 Kirmes	3.160,44	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	763930 St. Martin	900,00	600	600	600	600	600		
	763960 Weihnachtsbeleuchtung	5.661,38	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	2.887,39	800	800	800	800	800		
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24,00	30	30	30	30	30		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.083,21	8.380	10.380	8.380	8.380	8.380	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.289,79	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.289,79	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.289,79	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-11.289,79	-8.180	-10.180	-8.180	-8.180	-8.180	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31 Soziale Hilfen
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
37 Senioren

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	325,72	1.000	3.000	10.000	27.580	27.580		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	14.000	14.000	14.000		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	198.000	508.000	514.000	525.500		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	325,72	1.000	206.000	532.000	555.580	567.080	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	223.400	558.200	565.850	583.700		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.710,58	11.490	19.000	31.700	31.700	31.700		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	1.410	1.210	1.190	40.000	39.420		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.272,74	38.450	133.350	90.350	92.350	96.350		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.773,30	2.200	4.300	5.750	5.750	5.750		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.756,62	53.550	381.260	687.190	735.650	756.920	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.430,90	-52.550	-175.260	-155.190	-180.070	-189.840	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-47.430,90	-52.550	-175.260	-155.190	-180.070	-189.840	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-47.430,90	-52.550	-175.260	-155.190	-180.070	-189.840	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.899,28	1.000	3.000	10.000	10.000	10.000		61
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	14.000	14.000	14.000		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	198.000	508.000	514.000	525.500		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.899,28	1.000	206.000	532.000	538.000	549.500	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	223.400	558.200	565.850	583.700		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.533,65	11.490	19.000	31.700	31.700	31.700		72
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	38.254,74	38.450	133.350	90.350	92.350	96.350		74
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.773,30	2.200	4.300	5.750	5.750	5.750	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	47.561,69	52.140	380.050	686.000	695.650	717.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-42.662,41	-51.140	-174.050	-154.000	-157.650	-168.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42.662,41	-51.140	-174.050	-154.000	-157.650	-168.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42.662,41	-51.140	-174.050	-154.000	-157.650	-168.000	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.230.500	0	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.230.500	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	48.251,60	1.046.000	1.950.000	15.000	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.251,60	1.046.000	1.950.000	15.000	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.251,60	-1.046.000	-719.500	-15.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-90.914,01	-1.097.140	-893.550	-169.000	-157.650	-168.000	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendung DRK u.a.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	33101 Zuwendung DRK u.a.
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Träger der Wohlfahrtspflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Jahreszuwendung an Träger der Wohlfahrtspflege
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 12	–Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Jahreszuweisung an das Deutsche Rote Kreuz, KV Montabaur.	50,00	50	50	50	50	50		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendung DRK u.a.

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	50,00	50	50	50	50	50		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	50,00	50	50	50	50	50		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36201	Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	36201 Jugendarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Jugendliche
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unterstützung der offenen Jugendarbeit, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für jugendliche Altersgruppen, Zuschüsse zu Klassenfahrten
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Jugendlichen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Erläuterung	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	402,25	300	300	300	300	300		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss für Studienfahrten an Schüler, die weiterführende Schulen besuchen.	402,25	300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	402,25	300	300	300	300	300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-402,25	-300	-300	-300	-300	-300	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-402,25	-300	-300	-300	-300	-300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-402,25	-300	-300	-300	-300	-300	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36201	Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	384,25	300	300	300	300	300		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	384,25	300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	384,25	300	300	300	300	300	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-384,25	-300	-300	-300	-300	-300	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-384,25	-300	-300	-300	-300	-300	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-384,25	-300	-300	-300	-300	-300	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-384,25	-300	-300	-300	-300	-300	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	36502 Kindertagesstätten, Kindergärten
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder, Eltern und Betreuungspersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung der Kindergärten in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung für kommunale Kindergärten, Kostenbeteiligung der Sitzgemeinden für Kindergärten anderer (kirchlicher) Träger
Ziele:	Sicherung des Betreuungsangebots für Kinder im Kindergartenalter&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	325,72	1.000	3.000	10.000	27.580	27.580		41
414430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Sozialraumbudget		500	3.000	10.000	10.000	10.000		
414910	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke von der Kirche	325,72	500						
415100	Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen					17.580	17.580		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	14.000	14.000	14.000		441, 443, 444, 445
441300	Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten Erläuterungen: Beitragspflicht für 1-jährige Kinder.				1.000	1.000	1.000		
441400	Beteiligung Essenskosten			5.000	12.000	12.000	12.000		
441410	Beteiligung Getränkekosten				1.000	1.000	1.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	198.000	508.000	514.000	525.500		442
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Personalkostenerstattungen des Kreises.			198.000	508.000	514.000	525.500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	325,72	1.000	206.000	532.000	555.580	567.080	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	223.400	558.200	565.850	583.700		50-51
502210	Vergütungen Arbeitnehmer			165.000	420.000	425.000	440.000		
502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer			7.850	8.000	8.150	8.300		
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			14.500	37.400	38.100	38.900		
504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			35.800	92.300	94.100	96.000		
506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			100	200	200	200		
509100	Pauschalierte Lohnsteuer			150	300	300	300		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.460,41	9.790	17.300	30.000	30.000	30.000		52
522120	Strom	1.706,89	2.100	1.700	2.500	2.500	2.500		
522130	Sonstige Energie Erläuterungen: Heizöl für den Kindergarten.		4.000	4.000	5.000	5.000	5.000		
522200	Wasser/Abwasser	325,72	400	400	1.000	1.000	1.000		
522300	Abfall		190	200	500	500	500		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung des Kindergartengebäudes und der Außenanlagen.	1.285,80	2.000	2.000	4.000	4.000	4.000		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsmittel für das Kindergartengebäude.		100	1.000	2.000	2.000	2.000		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000,- €.	2.142,00	1.000	3.000	5.000	5.000	5.000		
524200	Essenskosten Erläuterungen: Kosten für das Mittagessen der GZ-Gruppe.			5.000	10.000	10.000	10.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	550	350	330	39.420	39.420		53
532300	AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		70	70	50	30	30		
534200	AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen					39.110	39.110		
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		480	280	280	280	280		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.820,49	38.100	133.000	90.000	92.000	96.000		54
541430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zuweisung zu den Personalkosten des Kindergartenträgers (Abrechnung des Vorjahres und Abschlagszahlungen laufendes Jahr). Rahmenvereinbarung sind noch zu schließen.	37.505,80	37.000	133.000	90.000	92.000	96.000		
541910	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an die Kirche	314,69	1.100						
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	684,24	900	3.000	4.450	4.450	4.450		56
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			2.000	3.000	3.000	3.000		
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge			200	200	200	200		
563310	Porto		50	50	50	50	50		
563410	Fernmeldegebühren	684,24	700	700	700	700	700		
564110	Gebäudeversicherungen		50	50	500	500	500		
568100	Grundsteuer		100						
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.965,14	49.340	377.050	682.980	731.720	753.570	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.639,42	-48.340	-171.050	-150.980	-176.140	-186.490	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.639,42	-48.340	-171.050	-150.980	-176.140	-186.490	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-43.639,42	-48.340	-171.050	-150.980	-176.140	-186.490	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt **3** Soziales und Jugend
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **36502** Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.899,28	1.000	3.000	10.000	10.000	10.000		61
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden	155,83	500	3.000	10.000	10.000	10.000		
	614910 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke von der Kirche	4.743,45	500						
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	14.000	14.000	14.000		641
	641300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten				1.000	1.000	1.000		
	641400 Beteiligung Essenskosten			5.000	12.000	12.000	12.000		
	641410 Beteiligung Getränkemkosten				1.000	1.000	1.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	198.000	508.000	514.000	525.500		642
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			198.000	508.000	514.000	525.500		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.899,28	1.000	206.000	532.000	538.000	549.500	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	223.400	558.200	565.850	583.700		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer			165.000	420.000	425.000	440.000		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer			7.850	8.000	8.150	8.300		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			14.500	37.400	38.100	38.900		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			35.800	92.300	94.100	96.000		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			100	200	200	200		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer			150	300	300	300		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.283,48	9.790	17.300	30.000	30.000	30.000		72
	722120 Strom	1.684,24	2.100	1.700	2.500	2.500	2.500		
	722130 Sonstige Energie		4.000	4.000	5.000	5.000	5.000		
	722200 Wasser/Abwasser	325,72	400	400	1.000	1.000	1.000		
	722300 Abfall		190	200	500	500	500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.131,52	2.000	2.000	4.000	4.000	4.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen		100	1.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	2.142,00	1.000	3.000	5.000	5.000	5.000		
	724200 Essenskosten			5.000	10.000	10.000	10.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	37.820,49	38.100	133.000	90.000	92.000	96.000		74
	741430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.505,80	37.000	133.000	90.000	92.000	96.000		
	741910 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an die Kirche	314,69	1.100						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	684,24	900	3.000	4.450	4.450	4.450	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			2.000	3.000	3.000	3.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge			200	200	200	200		
	763310 Porto		50	50	50	50	50		
	763410 Fernmeldegebühren	684,24	700	700	700	700	700		
	764110 Gebäudeversicherungen		50	50	500	500	500		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 36502 Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
	768100 Grundsteuer		100						
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.788,21	48.790	376.700	682.650	692.300	714.150	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-38.888,93	-47.790	-170.700	-150.650	-154.300	-164.650	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.888,93	-47.790	-170.700	-150.650	-154.300	-164.650	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.888,93	-47.790	-170.700	-150.650	-154.300	-164.650	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.230.500	0	0	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land			248.500					
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			982.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.230.500	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	48.251,60	1.046.000	1.950.000	15.000	0	0		785
	785910 Ausz. f. Erwerb von Grund u. Boden (AIB)	420,22							
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	47.831,38	1.046.000	1.950.000	15.000				
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.251,60	1.046.000	1.950.000	15.000	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.251,60	-1.046.000	-719.500	-15.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-87.140,53	-1.093.790	-890.200	-165.650	-154.300	-164.650	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
3006 Umbau Kindergarten									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.230.500	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.950.000	15.000	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.654.000	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-719.500	-15.000	0	0	0	0,00
Erläuterung: Landeszuweisung (248.500 €), Kreiszuweisung (982.000 €) für den Neubau der Kindertagesstätte. Baukosten für den Neubau der Kindertagesstätte.									



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36601 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktverantwortlich:	I. Stoppel/M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Errichtung und Unterhaltung kommunaler Einrichtungen der Jugendarbeit, hier Spielplätze und Jugendräume, Beratung und Unterstützung bei deren Gestaltung, Überwachung der Sicherheit der Spielgeräte (TUV)
Ziele:	Sicherstellung eines guten Freizeitangebotes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Instandsetzungs- und Unterhaltungsaufwand der Kinderspielplätze und -geräte, sowie des Jugendraumes.	2.250,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
E 11	– Abschreibungen	0,00	860	860	860	580	0		53
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte		860	860	860	580			
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100		56
	562410 Laufende Lizenzaufwendungen Erläuterungen: Anfallende Gebühren für den Jugendraum (GEZ, Gema).		100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.250,17	2.660	2.660	2.660	2.380	1.800	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.250,17	-2.660	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.250,17	-2.660	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.250,17	-2.660	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.250,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762410 Laufende Lizenzzahlungen		100	100	100	100	100		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.250,17	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.250,17	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.250,17	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.250,17	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.250,17	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	37	Senioren
Produkt	37101	Seniorenarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	37101 Seniorenarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Senioren
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beratung und Unterstützung der Senioren, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für Senioren bzw. generationenübergreifend gemeinsam mit Jugendlichen im Rahmen der offenen Jugendarbeit, Seniorentainer
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Senioren&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		56
	563950 Seniorenveranstaltungen Erläuterungen: Aufwendungen für die Seniorenveranstaltung.	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 37 Senioren
 Produkt 37101 Seniorenarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763950 Seniorenveranstaltungen	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.089,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.089,06	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.087,83	7.350	7.260	7.360	7.470	7.720		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658,71	5.200	4.400	4.400	4.400	4.400		52
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	450	450	450	450		54
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.196,54	13.000	12.110	12.210	12.320	12.570	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.196,54	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.196,54	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-7.196,54	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.087,83	7.350	7.260	7.360	7.470	7.720		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.080,54	5.200	4.400	4.400	4.400	4.400		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.618,37	13.000	12.110	12.210	12.320	12.570	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.618,37	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.618,37	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.618,37	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.618,37	-12.900	-12.010	-12.110	-12.220	-12.470	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42101	Allgemeine Sportförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)

Produkt:	42101 Allgemeine Sportförderung
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung der Vereinsarbeit (Zuschüsse) sporttreibender Vereine
Ziele:	Förderung der sportlichen Tätigkeiten in den Gemeinden&

Erläuterungen

Teilhaushalt (5 Sportförderung)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 12	-Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	450	450	450	450		54
	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuweisungen an den Moschheimer Sportverein 150 €, die Malberger Kickers 150 € und an den Angelsportverein Moschheim 150 €.	450,00	450	450	450	450	450		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450,00	450	450	450	450	450	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 42101 Allgemeine Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	450,00	450	450	450	450	450		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	450,00	450	450	450	450	450	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42401	Gemeindliche Sportstätten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)

Produkt:	42401 Gemeindliche Sportstätten
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, SportFG, Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der gemeindlichen Sportanlagen
Ziele:	Förderung und Erhalt des Schulsports und der körperlichen Ertüchtigung in den Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse					Planungsdaten			Erläuterung	
		2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	2026	2027	2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer		
in €											
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100			442	
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Sonstige Erträge (z.B. Nutzungsentgelte, Erstattungen).		100	100	100	100	100				
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100			Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.087,83	7.350	7.260	7.360	7.470	7.720			50-51	
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	4.440,77	5.100	5.000	5.100	5.200	5.400				
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	76,00	100	100	100	100	100				
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	315,79	450	450	450	460	460				
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.172,28	1.600	1.600	1.600	1.600	1.650				
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	82,99	100	110	110	110	110				
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658,71	5.200	4.400	4.400	4.400	4.400			52	
	522120 Strom	145,11	1.600	800	800	800	800				
	522200 Wasser/Abwasser	513,60	600	600	600	600	600				
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung des Sportplatzgeländes.		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.746,54	12.550	11.660	11.760	11.870	12.120			Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.746,54	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020			E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.746,54	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020			E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-6.746,54	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020			Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42401	Gemeindliche Sportstätten

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.087,83	7.350	7.260	7.360	7.470	7.720		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	4.440,77	5.100	5.000	5.100	5.200	5.400		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	76,00	100	100	100	100	100		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	315,79	450	450	450	460	460		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.172,28	1.600	1.600	1.600	1.600	1.650		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	82,99	100	110	110	110	110		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.080,54	5.200	4.400	4.400	4.400	4.400		72
	722120 Strom	566,94	1.600	800	800	800	800		
	722200 Wasser/Abwasser	513,60	600	600	600	600	600		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.168,37	12.550	11.660	11.760	11.870	12.120	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.168,37	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.168,37	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.168,37	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.168,37	-12.450	-11.560	-11.660	-11.770	-12.020	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 52 Bauen und Wohnen
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 55 Natur- und Landschaftspflege
 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.360,00	39.180	25.810	24.900	24.900	24.900		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.947,15	59.510	58.210	50.820	50.720	50.620		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.384,93	41.200	45.900	46.000	46.100	46.200		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.149,82	10.725	10.725	10.725	10.725	10.725		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	18.342,35	19.400	20.000	20.300	420.600	250.900		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	161.184,25	170.015	160.645	152.745	553.045	383.345	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.791,74	57.720	58.520	59.700	60.940	62.360		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.583,24	213.320	195.070	153.070	153.170	153.270		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	156.230	143.200	124.170	123.640	116.150		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	13.120,93	72.550	92.570	67.570	327.570	137.570		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	262.495,91	499.820	489.360	404.510	665.320	469.350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-101.311,66	-329.805	-328.715	-251.765	-112.275	-86.005	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-101.311,66	-329.805	-328.715	-251.765	-112.275	-86.005	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-101.311,66	-329.805	-328.715	-251.765	-112.275	-86.005	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	53.360,00	25.000	11.350	11.350	11.350	11.350		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.824,34	3.100	5.000	5.000	5.000	5.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.222,44	41.200	45.900	46.000	46.100	46.200		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.075,02	10.725	10.725	10.725	10.725	10.725		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.342,35	19.400	20.000	20.300	130.600	140.900	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	141.824,15	99.425	92.975	93.375	203.775	214.175	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	44.836,09	57.720	58.520	59.700	60.940	62.360		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.229,84	213.320	195.070	153.070	153.170	153.270		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	13.120,93	72.550	92.570	67.570	37.570	27.570	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	265.186,86	343.590	346.160	280.340	251.680	243.200	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-123.362,71	-244.165	-253.185	-186.965	-47.905	-29.025	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-123.362,71	-244.165	-253.185	-186.965	-47.905	-29.025	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-123.362,71	-244.165	-253.185	-186.965	-47.905	-29.025	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.800	14.800	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	2.000	0	31.500	310.500	365.000		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	290.000	110.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.800	14.800	31.500	600.500	475.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	11.669,73	901.500	551.500	345.000	450.000	200.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.669,73	901.500	551.500	345.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.669,73	-884.700	-536.700	-313.500	150.500	275.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-135.032,44	-1.128.865	-789.885	-500.465	102.595	245.975	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	BauGB, LBauO, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Gemeindeentwicklung, Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bodenordnung und Liegenschaftskataster, Planungsumsetzung
Ziele:	Fortführung des Flächennutzungsplanes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	100	0	0	0	0		43
	431700 Gebühren für Negativatteste Erläuterungen: Gebühren für die Ausstellung von Negativattesten (BauGB).	120,00	100						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120,00	100	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.512,79	61.500	76.500	51.500	21.500	11.500		56
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Erläuterungen: Aufstellung des Bebauungsplanes für das Baugebiet "Ahr" (20.000 € im Jahr 2025, 10.000 € im Jahr 2026), 3. Änderung des Bebauungsplanes "Churfeld" (15.000 € im Jahr 2025) und im Jahr 2027 und 2028 jew. 10.000 € für den Bebauungsplan "Im Seifen".	3.512,79	25.000	35.000	10.000	10.000	10.000		
	562560 Aufwendungen für die Vermessung Erläuterungen: Aufwendungen für das Umlegungsverfahren im Baugebiet "Ahr".		35.000	40.000	40.000	10.000			
	562570 Aufwendungen für sonstige Planungen Erläuterungen: Einführung Baumkataster, Ersterfassung und Regelkontrollen in den Folgejahren.		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.512,79	61.500	76.500	51.500	21.500	11.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produkt 51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	100	0	0	0	0		63
	631700 Gebühren für Negativlaste	120,00	100						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	120,00	100	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.512,79	61.500	76.500	51.500	21.500	11.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762550 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.512,79	25.000	35.000	10.000	10.000	10.000		
	762560 Auszahlungen für die Vermessung		35.000	40.000	40.000	10.000			
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.512,79	61.500	76.500	51.500	21.500	11.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.392,79	-61.400	-76.500	-51.500	-21.500	-11.500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnungsbauförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	52201 Wohnungsbauförderung
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung des privaten und sozialen Wohnungsbaus
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	346,08	350	350	350	350	350		50-51
	Berufsgenossenschaftsbeiträge Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau Erläuterungen: Beitrag an den GUV für den sozialen Wohnungsbau.	346,08	350	350	350	350	350		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	346,08	350	350	350	350	350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnungsbauförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	346,08	350	350	350	350	350		70-71
	704920 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau	346,08	350	350	350	350	350		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	346,08	350	350	350	350	350	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-346,08	-350	-350	-350	-350	-350	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	54101 Gemeindestraßen
Produktverantwortlich:	U. Pfirmann/M. Endlein
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	sämtliche Verkehrsteilnehmer
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Herstellung, Ausbau, Erneuerung Unterhalt Gemeindestraßen - wege -plätze i verkehrssich Zustand u Förderung d Sicherheit u Leichtigk sämtl. Verkehrsflüsse, Organisation u Satzungswesen Straßenreinig u Winterdienst inkl. zentr. Beschaff Streugut u.a.
Ziele:	Sicherung der Verkehrsanbindung und der Mobilität sämtlicher Verkehrsteilnehmer bei möglichst geringer Umweltbelastung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontonummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.110	7.010	6.210	6.210	6.210		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		7.110	7.010	6.210	6.210	6.210		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	55.420	53.210	45.820	45.720	45.620		43
	437100 Ertr a d Aufl v SoPo f Beiträge u. ähnliche Entgelte öffentl.		55.420	53.210	45.820	45.720	45.620		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,00	250	250	250	250	250		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Ersätze und sonstige Einnahmen aus dem Gemeindestraßenbereich.	212,00	250	250	250	250	250		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	18.342,35	19.400	20.000	20.300	420.600	250.900		451-452, 46
	461121 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf der Baugrundstücke im Baugebiet "Ahr".					400.000	230.000		
	462510 Konzessionsabgaben Strom	16.260,43	17.200	17.800	18.000	18.200	18.400		
	462520 Konzessionsabgaben Gas	2.081,92	2.200	2.200	2.300	2.400	2.500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.554,35	82.180	80.470	72.580	472.780	302.980	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	779,36	770	800	810	830	850		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	659,92	600	630	640	650	670		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	11,49	20	20	20	20	20		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	95,39	130	130	130	140	140		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	12,56	20	20	20	20	20		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.358,51	67.400	66.100	56.100	56.100	56.100		52
	522120 Strom Erläuterungen: Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.	7.574,30	8.800	7.000	7.000	7.000	7.000		
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Wiederkehrender Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung.	19.694,93	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000		
	523381 Straßenunterhaltung Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Gemeindestraßen und die Straßenbeleuchtungsanlagen.	16.958,55	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000		
	523382 Verkehrszeichen, Verkehrslenkung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
523383	Streugut, Winterdienst	18.589,46	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
523384	Unterhaltung Wirtschaftswege	541,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände bis 1.000 €.		100	100	100	100	100		
E 11	– Abschreibungen	0,00	120.610	113.520	95.110	94.580	87.090		53
532300	AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		13.470	13.470	13.470	13.470	13.470		
535800	AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrslenkungsanlagen		106.260	99.170	80.790	80.540	73.050		
535900	AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		880	880	850	570	570		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	290.000	110.000		56
565120	Abgangsverluste Sachanlagen Erläuterungen: Abgangsverluste aus dem Verkauf der Baugrundstücke im Neubaugebiet "Ahr".					290.000	110.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.137,87	188.780	180.420	152.020	441.510	254.040	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-45.583,52	-106.600	-99.950	-79.440	31.270	48.940	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-45.583,52	-106.600	-99.950	-79.440	31.270	48.940	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-45.583,52	-106.600	-99.950	-79.440	31.270	48.940	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

2025

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,00	250	250	250	250	250		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	212,00	250	250	250	250	250		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.342,35	19.400	20.000	20.300	130.600	140.900	651+652+661/669	651-652, 660-668
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					110.000	120.000		
	662510 Konzessionsabgaben Strom	16.260,43	17.200	17.800	18.000	18.200	18.400		
	662520 Konzessionsabgaben Gas	2.081,92	2.200	2.200	2.300	2.400	2.500		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.554,35	19.650	20.250	20.550	130.850	141.150	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	779,36	770	800	810	830	850		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	659,92	600	630	640	650	670		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	11,49	20	20	20	20	20		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	95,39	130	130	130	140	140		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	12,56	20	20	20	20	20		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.145,71	67.400	66.100	56.100	56.100	56.100		72
	722120 Strom	7.505,30	8.800	7.000	7.000	7.000	7.000		
	722200 Wasser/Abwasser	19.394,71	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000		
	723381 Straßenunterhaltung	12.764,63	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000		
	723382 Verkehrszeichen, Verkehrslenkung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723383 Streugut, Winterdienst	25.939,80	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	723384 Unterhaltung Wirtschaftswege	541,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		100	100	100	100	100		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	66.925,07	68.170	66.900	56.910	56.930	56.950	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-48.370,72	-48.520	-46.650	-36.360	73.920	84.200	F 8 .J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.370,72	-48.520	-46.650	-36.360	73.920	84.200	F 16 .J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.370,72	-48.520	-46.650	-36.360	73.920	84.200	Summe F 20 bis F 22	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	31.500	310.500	365.000		682-683
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte vom sonstigen privaten Bereich				31.500	310.500	365.000		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	290.000	110.000		684-689
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					290.000	110.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	31.500	600.500	475.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.400,00	875.000	525.000	345.000	450.000	200.000		785
	785910 Ausz. f. Erwerb von Grund u. Boden (AIB)		495.000	490.000					
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	5.400,00	380.000	35.000	345.000	450.000	200.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.400,00	875.000	525.000	345.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.400,00	-875.000	-525.000	-313.500	150.500	275.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-53.770,72	-923.520	-571.650	-349.860	224.420	359.200	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt **5** Gestaltung Umwelt
 Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt **54101** Gemeindestraßen

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
4044 Ausbau Hohlstraße/Schulstraße									
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	140.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	200.000	200.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-200.000	-60.000	0	0,00
Erläuterung: Ausbaubeiträge im Rahmen des Ausbaus der Hohlstraße und der Schulstraße. Planungs- und Baukosten für den Ausbau der Hohlstraße und der Schulstraße.									
4048 Erschließung Baugebiet "Ahr"									
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	31.500	600.500	335.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	525.000	345.000	250.000	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-525.000	-313.500	350.500	335.000	0	0,00
Erläuterung: Einzahlungen aus dem Verkauf der Baugrundstücke im Neubaugebiet "Ahr". Erschließungsbeiträge Neubaugebiet "Ahr". Ankauf von Grundstücken im Rahmen des Umlegungsverfahrens im Neubaugebiet "Ahr" zusätzlich 90.000 € zum Ankauf von Ausgleichsflächen (Verfahren nach § 13b BauGB). Planungs- und Baukosten Neubaugebiet "Ahr".									



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Öffentliche Grünflächen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55101 Öffentliche Grünflächen
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Anlegen, Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen
Ziele:	Erhöhung der Wohn- und Lebensqualität in Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.761,70	17.800	18.010	18.360	18.670	19.080		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.789,08	12.400	12.500	12.800	13.000	13.300		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	143,23	250	250	250	250	250		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	760,94	1.100	1.100	1.150	1.150	1.150		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.865,60	3.800	3.900	3.900	4.000	4.100		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	202,85	250	260	260	270	280		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.519,39	10.450	10.350	5.350	5.350	5.350		52
	522120 Strom	82,11	300	200	200	200	200		
	522200 Wasser/Abwasser	60,88	150	150	150	150	150		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Park- und Gartenanlagen.	11.376,40	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.281,09	28.250	28.360	23.710	24.020	24.430	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.281,09	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-21.281,09	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-21.281,09	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Öffentliche Grünflächen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.806,05	17.800	18.010	18.360	18.670	19.080		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.833,43	12.400	12.500	12.800	13.000	13.300		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	143,23	250	250	250	250	250		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	760,94	1.100	1.100	1.150	1.150	1.150		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.865,60	3.800	3.900	3.900	4.000	4.100		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	202,85	250	260	260	270	280		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.521,32	10.450	10.350	5.350	5.350	5.350		72
	722120 Strom	84,04	300	200	200	200	200		
	722200 Wasser/Abwasser	60,88	150	150	150	150	150		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.376,40	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.327,37	28.250	28.360	23.710	24.020	24.430	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-22.327,37	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.327,37	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.327,37	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-22.327,37	-28.250	-28.360	-23.710	-24.020	-24.430	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55301 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Friedhofs- und Gräberverwaltung (Ruhezeiten), Betrieb und Unterhaltung gemeindlicher Friedhöfe und Friedhofshallen, Pflege der Außenanlagen
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	390	390	280	280	280		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		390	390	280	280	280		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.827,15	3.990	5.000	5.000	5.000	5.000		43
	432240 Öffentl. rechtl. Entgelte für d Bestattungswesen (sow nicht i SoPo z erfassen) Erläuterungen: Grabstellen- und sonstige Benutzungsgebühren (Trauerhalle).	7.704,34	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	439100 Ertr a d Aufl v SoPo f Grabnutzungsentgelte öffentl.	12.122,81	990						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.827,15	4.380	5.390	5.280	5.280	5.280	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.971,70	8.410	8.760	8.860	9.030	9.280		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.542,95	6.050	6.300	6.400	6.500	6.700		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	113,70	120	120	120	130	130		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	42,19	60	60	60	60	60		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.017,11	1.850	1.950	1.950	2.000	2.050		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	131,82	200	200	200	200	200		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	123,93	130	130	130	140	140		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.907,95	11.100	21.000	8.500	8.500	8.500		52
	522120 Strom	521,98	400	300	300	300	300		
	522200 Wasser/Abwasser	487,26	500	500	500	500	500		
	522300 Abfall	1.366,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung der Trauerhalle und der gesamten Friedhofsanlage. Im Jahr 2025 sind hier zusätzlich 12.000 € für Malerarbeiten an der Friedhofshalle eingestellt.	2.758,41	5.000	15.000	3.000	3.000	3.000		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsmittel für den Bereich des Friedhofes. 2x im Jahr Glas- und Rahmenreinigung Friedhofskapelle.	332,93	400	400	400	400	400		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000,- €.	152,88	300	300	300	300	300		
529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Aufwand für die Grabanfertigung.	3.287,97	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	9.190	2.610	2.230	2.230	2.230		53
534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		9.190	2.610	2.230	2.230	2.230		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	422,56	480	550	550	550	550		56
564110	Gebäudeversicherungen	422,56	480	550	550	550	550		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.302,21	29.180	32.920	20.140	20.310	20.560	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.524,94	-24.800	-27.530	-14.860	-15.030	-15.280	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.524,94	-24.800	-27.530	-14.860	-15.030	-15.280	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	2.524,94	-24.800	-27.530	-14.860	-15.030	-15.280	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt **5** Gestaltung Umwelt
 Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **55301** Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.704,34	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000		63
	632240 Öffentl. rechtl. Entgelte für d Bestattungswesen (sow nicht i SoPo z erfassen)	7.704,34	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.704,34	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.971,70	8.410	8.760	8.860	9.030	9.280		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.542,95	6.050	6.300	6.400	6.500	6.700		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	113,70	120	120	120	130	130		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	42,19	60	60	60	60	60		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.017,11	1.850	1.950	1.950	2.000	2.050		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	131,82	200	200	200	200	200		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	123,93	130	130	130	140	140		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.175,06	11.100	21.000	8.500	8.500	8.500		72
	722120 Strom	392,37	400	300	300	300	300		
	722200 Wasser/Abwasser	487,26	500	500	500	500	500		
	722300 Abfall	1.367,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.153,85	5.000	15.000	3.000	3.000	3.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	332,93	400	400	400	400	400		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	152,88	300	300	300	300	300		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.287,97	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	422,56	480	550	550	550	550	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	764110 Gebäudeversicherungen	422,56	480	550	550	550	550		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.569,32	19.990	30.310	17.910	18.080	18.330	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.864,98	-16.990	-25.310	-12.910	-13.080	-13.330	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.864,98	-16.990	-25.310	-12.910	-13.080	-13.330	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.864,98	-16.990	-25.310	-12.910	-13.080	-13.330	Summe F 20 bis F 22	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	2.000	0	0	0	0		682-683
	682700 Grabnutzungsentgelte		2.000						
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.414,47	3.000	3.000	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	2.414,47	3.000	3.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.414,47	3.000	3.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.414,47	-1.000	-3.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-12.279,45	-17.990	-28.310	-12.910	-13.080	-13.330	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
4047 Umgestaltung Friedhof									
6	55301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Urnengräber.									



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55501	Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55501 Kommunale Forstwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, FBG-Satzung, Beschlüsse
Zielgruppe:	kommunale Gremien, Revierleiter + Forstwirte
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der Waldflächen, Waldwege, Holzverkauf
Ziele:	Sicherung und Erhalt des natürlichen Lebensraumes Wald&
Produkt:	55501 Kommunale Forstwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, FBG-Satzung, Beschlüsse
Zielgruppe:	kommunale Gremien, Revierleiter + Forstwirte
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der Waldflächen, Waldwege, Holzverkauf
Ziele:	Sicherung und Erhalt des natürlichen Lebensraumes Wald&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.360,00	25.000	11.350	11.350	11.350	11.350		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	53.360,00	25.000	11.350	11.350	11.350	11.350		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.365,33	24.650	29.350	29.350	29.350	29.350		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten	13.378,76	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	441220 Mietnebenkosten	876,68	400	400	400	400	400		
	441230 Jagdpacht	2.657,75	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650		
	441910 Holzverkäufe	11.417,21	12.100	16.800	16.800	16.800	16.800		
	441911 Holzverkäufe 7%	4.474,73							
	441912 Holzverkäufe 19%	13.560,20							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.104,20	475	475	475	475	475		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	629,20							
	442920 Wildschadenverhütungspauschale	475,00	475	475	475	475	475		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.829,53	50.125	41.175	41.175	41.175	41.175	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.182,24	2.400	2.800	3.000	3.200	3.400		50-51
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.182,24	2.400	2.800	3.000	3.200	3.400		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.445,09	70.570	37.020	37.020	37.020	37.020		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	429,47	550	550	550	550	550		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	141,12	220	270	270	270	270		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	24,60	28.200	1.600	1.600	1.600	1.600		
	525420 Kostenerstattungen an das Land	4.887,51	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.510,49	9.000	17.600	17.600	17.600	17.600		
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	1.596,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	22.855,17	21.600	7.000	7.000	7.000	7.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	296,02	270	300	300	300	300		56



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55501	Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
	568100 Grundsteuer	296,02	270	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.923,35	73.240	40.120	40.320	40.520	40.720	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	53.906,18	-23.115	1.055	855	655	455	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	53.906,18	-23.115	1.055	855	655	455	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	53.906,18	-23.115	1.055	855	655	455	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt **5** Gestaltung Umwelt
 Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **55501** Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	53.360,00	25.000	11.350	11.350	11.350	11.350		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	53.360,00	25.000	11.350	11.350	11.350	11.350		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.838,14	24.650	29.350	29.350	29.350	29.350		641
	641200 Mieten und Pachten	13.378,76	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	641220 Mietnebenkosten	88,05	400	400	400	400	400		
	641230 Jagdpacht	2.657,75	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650		
	641910 Holzverkäufe	23.713,58	12.100	16.800	16.800	16.800	16.800		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.104,20	475	475	475	475	475		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	629,20							
	642920 Wildschadenverütungspauschale	475,00	475	475	475	475	475		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	94.302,34	50.125	41.175	41.175	41.175	41.175	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.182,24	2.400	2.800	3.000	3.200	3.400		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.182,24	2.400	2.800	3.000	3.200	3.400		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.662,82	70.570	37.020	37.020	37.020	37.020		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	429,47	550	550	550	550	550		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	154,07	220	270	270	270	270		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	24,60	28.200	1.600	1.600	1.600	1.600		
	725420 Kostenerstattungen an das Land	4.887,51	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.638,40	9.000	17.600	17.600	17.600	17.600		
	725900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	1.406,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	23.122,71	21.600	7.000	7.000	7.000	7.000		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	296,02	270	300	300	300	300	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	768100 Grundsteuer	296,02	270	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	44.141,08	73.240	40.120	40.320	40.520	40.720	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50.161,26	-23.115	1.055	855	655	455	F 8 .J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	50.161,26	-23.115	1.055	855	655	455	F 16 .J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	50.161,26	-23.115	1.055	855	655	455	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	50.161,26	-23.115	1.055	855	655	455	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57301 Dorfgemeinschaftshaus
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung, Mitarbeit bei der Belegungsplanung und Abrechnung der Nutzungen der Einrichtungen durch Bürger und Vereine
Ziele:	Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für alle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.680	7.060	7.060	7.060	7.060		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		6.680	7.060	7.060	7.060	7.060		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.907,60	3.950	3.950	4.050	4.150	4.250		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Einnahmen aus der Vermietung der Dorfgemeinschaftshalle.	5.100,00	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500		
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Kostenersatz für die Benutzung der Dorfgemeinschaftshalle.	807,60	750	750	750	750	750		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.833,62	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Mietzahlung durch die Verbandsgemeinde für die Benutzung; Hallenausgleich.	1.896,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Einnahmen aus dem Getränkeverkauf.	2.937,60	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.741,22	20.630	21.010	21.110	21.210	21.310	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.750,66	27.990	27.800	28.320	28.860	29.400		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	16.685,31	19.500	19.300	19.700	20.100	20.500		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	240,99	400	400	400	400	400		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	986,92	1.690	1.700	1.720	1.750	1.780		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.517,42	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	320,02	400	400	400	410	420		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.306,97	44.300	48.600	43.100	43.200	43.300		52
	522110 Gas	14.654,83	15.400	17.000	15.400	15.400	15.400		
	522120 Strom	8.091,87	6.800	5.400	5.400	5.400	5.400		
	522200 Wasser/Abwasser	13.988,56	7.800	7.800	7.900	8.000	8.100		
	522300 Abfall	370,60	300	400	400	400	400		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Sachaufwand für die Unterhaltung des Gebäudes und der Außenanlagen (4.000 €). Im Jahr 2025 sind hier zusätzlich 4.000 € zur Oberflächensanierung des Hallenbodens eingeplant.	28.100,35	4.000	8.000	4.000	4.000	4.000		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsaufwand, Schornsteinfegergebühren usw.	2.446,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände bis 1.000,- €.	590,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
524430	Verbrauchsmittel Erläuterungen: Getränkeeinkauf.	4.063,66	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	25.060	25.700	25.460	25.460	25.460		53
534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		20.840	21.130	21.130	21.130	21.130		
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		750	750	750	750	750		
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		3.470	3.820	3.580	3.580	3.580		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.653,93	3.900	4.800	4.800	4.800	4.800		56
563410	Fernmeldegebühren	627,60	600	700	700	700	700		
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	91,80	100	100	100	100	100		
564110	Gebäudeversicherungen	2.934,53	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	98.711,56	101.250	106.900	101.680	102.320	102.960	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-87.970,34	-80.620	-85.890	-80.570	-81.110	-81.650	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-87.970,34	-80.620	-85.890	-80.570	-81.110	-81.650	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-87.970,34	-80.620	-85.890	-80.570	-81.110	-81.650	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.392,60	3.950	3.950	4.050	4.150	4.250		641
	641200 Mieten und Pachten	4.660,00	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500		
	641220 Mietnebenkosten	732,60	750	750	750	750	750		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.758,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	1.896,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.862,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.151,42	13.950	13.950	14.050	14.150	14.250	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.750,66	27.990	27.800	28.320	28.860	29.400		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	16.685,31	19.500	19.300	19.700	20.100	20.500		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	240,99	400	400	400	400	400		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	986,92	1.690	1.700	1.720	1.750	1.780		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.517,42	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	320,02	400	400	400	410	420		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.824,88	44.300	48.600	43.100	43.200	43.300		72
	722110 Gas	17.774,61	15.400	17.000	15.400	15.400	15.400		
	722120 Strom	7.753,34	6.800	5.400	5.400	5.400	5.400		
	722200 Wasser/Abwasser	13.988,56	7.800	7.800	7.900	8.000	8.100		
	722300 Abfall	370,60	300	400	400	400	400		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27.275,23	4.000	8.000	4.000	4.000	4.000		
	723200 Bewirtschaftung d. Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	2.083,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u. So. Gebrauchsgegenst.	590,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	724430 Verbrauchsmittel	2.989,04	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.653,93	3.900	4.800	4.800	4.800	4.800	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763410 Fernmeldegebühren	627,60	600	700	700	700	700		
	763460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	91,80	100	100	100	100	100		
	764110 Gebäudeversicherungen	2.934,53	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	99.229,47	76.190	81.200	76.220	76.860	77.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-90.078,05	-62.240	-67.250	-62.170	-62.710	-63.250	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-90.078,05	-62.240	-67.250	-62.170	-62.710	-63.250	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-90.078,05	-62.240	-67.250	-62.170	-62.710	-63.250	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.800	14.800	0	0	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land		7.300	7.300					
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.500	7.500					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.800	14.800	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.855,26	23.500	23.500	0	0	0		785
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		15.000	15.000					
	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.145,00	7.500	7.500					
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	710,26	1.000	1.000					



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.855,26	23.500	23.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.855,26	-8.700	-8.700	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-93.933,31	-70.940	-75.950	-62.170	-62.710	-63.250	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
4020 Mehrgenerationenplatz									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	0	0	0,00
5730120242006 Einrichtung Notfallpunkt/Nostromaggregat									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
5730120243009 Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.300	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.700	0	0	0	0	0,00



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57302	Grillhütten und Freizeitanlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57302 Grillhütten und Freizeitanlagen
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung der gemeindlichen Grillhütten und Freizeitanlagen, Mitarbeit bei der Belegungsplan und Abrechnung der Nutzungen der Einrichtungen durch Bürger und Vereine
Ziele:	Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für alle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500		56
	Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Veranschlagung des Gebäudefeuerversicherungsbeiträge s für die Jagd- und Fischerhütte.	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57302	Grillhütten und Freizeitanlagen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	764110 Gebäudeversicherungen	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.478,84	3.800	5.500	5.500	5.500	5.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.478,84	-3.800	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57303	Gaststätten und sonst. Öffentl. Einrichtungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57303 Gaststätten und sonst. Öffentl. Einrichtungen
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung sonstiger öffentlicher Einrichtungen
Ziele:	Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für alle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.112,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Mieteinnahmen aus der Vermietung der Köppelhütte.	11.112,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.112,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.045,33	9.500	12.000	3.000	3.000	3.000		52
	522200 Wasser/Abwasser	4.382,10	1.500	4.000	1.500	1.500	1.500		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Köppelhütte. Im Jahr 2025 fallen voraussichtlich zusätzliche Aufwendungen für die Erneuerung der Heizungsanlage an.	663,23	8.000	8.000	1.500	1.500	1.500		
E 11	– Abschreibungen	0,00	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370		53
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		870	870	870	870	870		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		500	500	500	500	500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.756,79	2.600	4.920	4.920	4.920	4.920		56
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Steuerberatungskosten für Steuererklärung Köppelhütte und jährlich 1.000 € für die Rückzahlung eines Renovierungszuschusses.	1.000,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	564110 Gebäudeversicherungen	756,79	800	3.000	3.000	3.000	3.000		
	564190 Sonstige Versicherungen Erläuterungen: Versicherung E-Bike-Port			120	120	120	120		
	568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.802,12	13.470	18.290	9.290	9.290	9.290	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.309,88	-870	-5.690	3.310	3.310	3.310	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.309,88	-870	-5.690	3.310	3.310	3.310	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	4.309,88	-870	-5.690	3.310	3.310	3.310	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57303	Gaststätten und sonst. Öffentl. Einrichtungen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.991,70	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		641
	641200 Mieten und Pachten	11.991,70	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.991,70	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.900,05	9.500	12.000	3.000	3.000	3.000		72
	722200 Wasser/Abwasser	4.803,82	1.500	4.000	1.500	1.500	1.500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.096,23	8.000	8.000	1.500	1.500	1.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.756,79	2.600	4.920	4.920	4.920	4.920	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	764110 Gebäudeversicherungen	756,79	800	3.000	3.000	3.000	3.000		
	764190 Sonstige Versicherungen			120	120	120	120		
	768900 Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen		300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.656,84	12.100	16.920	7.920	7.920	7.920	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.334,86	500	-4.320	4.680	4.680	4.680	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.334,86	500	-4.320	4.680	4.680	4.680	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.334,86	500	-4.320	4.680	4.680	4.680	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	4.334,86	500	-4.320	4.680	4.680	4.680	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.655.331,61	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		40
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	222.377,00	318.450	251.300	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.877.708,61	1.746.650	1.795.800	1.693.600	1.753.550	1.812.800	Summe E 1 bis E 7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	978.963,14	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350		54
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	318.626,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.297.589,14	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	580.119,47	593.150	473.150	505.300	459.500	473.450	E 8 / E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.227,36	570	10.570	570	570	570		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	483,34	750	13.350	31.800	31.550	31.250	E 17 / E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	18.744,02	-180	-2.780	-31.230	-30.980	-30.680		
E 20	Ordentliches Ergebnis	598.863,49	592.970	470.370	474.070	428.520	442.770	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	598.863,49	592.970	470.370	474.070	428.520	442.770	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.657.243,59	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		60
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.657.243,59	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800	Summe F 1 bis F 7	
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	979.651,63	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350		74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	979.651,63	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	677.591,96	274.700	221.850	505.300	459.500	473.450	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	19.693,16	570	10.570	570	570	570		67
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	524,08	750	13.350	31.800	31.550	31.250		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	19.169,08	-180	-2.780	-31.230	-30.980	-30.680	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	696.761,04	274.520	219.070	474.070	428.520	442.770	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	696.761,04	274.520	219.070	474.070	428.520	442.770	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	696.761,04	274.520	219.070	474.070	428.520	442.770	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.058.090	470.000	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.947,72	1.038.890	443.080	-19.760	-20.050	-20.300	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-368.535,19	880.900	983.940	-261.460	-281.280	-427.260	(695+696) J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-387.482,91	1.919.790	1.427.020	-281.220	-301.330	-447.560	Summe F 37 bis F 39	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Gebietskörperschaften, Verwaltung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Allgemeine Deckungsmittel, wie z.B. Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen verwalten
Ziele:	Sicherung der kommunalen Finanzwirtschaft&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.655.331,61	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		40
	401100 Grundsteuer A	1.624,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	401200 Grundsteuer B	141.342,92	143.200	143.200	145.100	146.950	148.900		
	Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde anhand der angenommenen Vorauszahlungen geschätzt.	931.937,60	700.000	800.000	920.000	951.250	980.750		
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung des Gemeindeanteiles an der Einkommensteuer nach der Steuerschätzung des Landes vom Okt. 2024.	447.970,18	457.150	470.800	496.050	521.150	546.000		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung aufgrund der Steuerschätzung vom Okt. 2024.	81.285,39	76.750	76.350	78.100	79.650	81.400		
	403300 Hundesteuer	1.615,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	Familienleistungsausgleich Erläuterungen: Veranschlagung nach der Steuerschätzung vom Okt. 2024.	49.555,58	47.900	50.950	51.150	51.350	52.550		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	222.377,00	318.450	251.300	0	0	0		451-452, 46
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	222.377,00	318.450	251.300					
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.877.708,61	1.746.650	1.795.800	1.693.600	1.753.550	1.812.800	Summe E 1 bis E 7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	978.963,14	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350		54
	Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Der Betrag der Gewerbesteuerumlage errechnet sich aus dem Gewerbesteueraufkommen (Umlagesatz 2024 = 35,0 v.H., 2025 = 35,0 v.H. des Grundbetrages).	85.394,14	64.500	73.700	84.750	87.600	90.350		
	Finanzausgleichsumlage Erläuterungen: Die Höhe der Finanzausgleichsumlage ist abhängig von der Steuerkraft.		23.150	24.100	24.100	24.100	24.100		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
544210	Kreisumlage Erläuterungen: Die Kreisumlage steigt um 100.600 € aufgrund der höheren Steuerkraft der Ortsgemeinde Moschheim (+ 200.480 €) gegenüber dem Vorjahr. Der Hebesatz der Kreisumlage wird erhöht auf 43 v.H.	506.729,00	604.200	704.800	621.150	680.350	704.800		
544231	Verbandsgemeindeumlage Erläuterungen: Auch die allgemeine VG-Umlage erhöht sich um 62.150 € aufgrund der höheren Steuerkraft. Der Hebesatz liegt bei 31 v.H.	373.712,00	445.950	508.100	447.800	490.500	508.100		
544232	Verbandsgemeindeumlage für ungedeckte Sozialhilfe Erläuterungen: Veranschlagt ist hier der besondere VG-Umlagenanteil für die ungedeckten Sozialhilfekosten des Jahres 2025 (voraussichtliche Kosten) in Höhe von 0,72629199 v.H. (der Umlagesatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 0,364927532 v.H.).	13.128,00	15.700	11.950	10.500	11.500	12.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	318.456,00	0	0	0	0	0		56
565600	Einstellungen u Zuschreib in die SOPO	318.456,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.297.419,14	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	580.289,47	593.150	473.150	505.300	459.500	473.450	E 8, J, E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.239,80	550	550	550	550	550		47
472100	Stundungszinsen Erläuterungen: Erträge aus Stundungszinsen.		50	50	50	50	50		
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) Erläuterungen: Zinserträge aus der Verzinsung der Gewerbesteueranlagen (bei Nachforderungen).	4.239,80	500	500	500	500	500		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	71,80	500	500	500	500	500	E 17 J, E 18	57
579100	Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) Erläuterungen: Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO).	71,80	500	500	500	500	500		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.168,00	50	50	50	50	50		
E 20	Ordentliches Ergebnis	584.457,47	593.200	473.200	505.350	459.550	473.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	584.457,47	593.200	473.200	505.350	459.550	473.500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt **6** Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt **61101** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.657.243,59	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800		60
	601100 Grundsteuer A	1.616,89	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	601200 Grundsteuer B	139.643,28	143.200	143.200	145.100	146.950	148.900		
	601300 Gewerbesteuer	927.136,45	700.000	800.000	920.000	951.250	980.750		
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	457.899,46	457.150	470.800	496.050	521.150	546.000		
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	83.692,02	76.750	76.350	78.100	79.650	81.400		
	603300 Hundesteuer	1.617,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	605210 Familienleistungsausgleich	45.638,49	47.900	50.950	51.150	51.350	52.550		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.657.243,59	1.428.200	1.544.500	1.693.600	1.753.550	1.812.800	Summe F 1 bis F 7	
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	979.651,63	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350		74
	743100 Gewerbesteuerumlage	86.082,63	64.500	73.700	84.750	87.600	90.350		
	744120 Finanzausgleichsumlage		23.150	24.100	24.100	24.100	24.100		
	744210 Kreisumlage	506.729,00	604.200	704.800	621.150	680.350	704.800		
	744231 Verbandsgemeindeumlage	373.712,00	445.950	508.100	447.800	490.500	508.100		
	744232 Verbandsgemeindeumlage für ungedeckte Sozialhilfe	13.128,00	15.700	11.950	10.500	11.500	12.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	979.651,63	1.153.500	1.322.650	1.188.300	1.294.050	1.339.350	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	677.591,96	274.700	221.850	505.300	459.500	473.450	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	4.705,60	550	550	550	550	550		67
	672100 Stundungszinsen		50	50	50	50	50		
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.705,60	500	500	500	500	500		
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	71,80	500	500	500	500	500		77
	779100 Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71,80	500	500	500	500	500		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	4.633,80	50	50	50	50	50	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	682.225,76	274.750	221.900	505.350	459.550	473.500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	682.225,76	274.750	221.900	505.350	459.550	473.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	682.225,76	274.750	221.900	505.350	459.550	473.500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)

Produkt:	61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse, Gesetze, Anweisungen
Zielgruppe:	Gremien und Kreditinstitute
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Darlehensverwaltungen, Kapitalverwaltung und -verzinsung
Ziele:	Optimierung der Zinsaufwendungen und -erträge

Erläuterungen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Erläuterung	
								Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	170,00	0	0	0	0	0		56
	565520 Pauschalwertberichtigung	170,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	170,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-170,00	0	0	0	0	0	E 8, J, E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.987,56	20	10.020	20	20	20		47
	471430 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zinserträge aus positiven Kassenständen.	14.981,67		10.000					
	478100 Dividenden (Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens) Erläuterungen: Ertrag (Dividende) aus Geschäftsanteilen bei den Genossenschaftsbanken.	5,89	20	20	20	20	20		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	411,54	250	12.850	31.300	31.050	30.750	E 17, J, E 18	57
	575100 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute Erläuterungen: Zinsaufwand für vorhandene Investitionsdarlehen.	411,54	250	12.850	31.300	31.050	30.750		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.576,02	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730		
E 20	Ordentliches Ergebnis	14.406,02	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	14.406,02	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.987,56	20	10.020	20	20	20		67
	671430 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.981,67		10.000					
	678100 Dividenden (Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens)	5,89	20	20	20	20	20		
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	452,28	250	12.850	31.300	31.050	30.750		77
	775100 Zinsauszahlungen an inländische Kreditinstitute	452,28	250	12.850	31.300	31.050	30.750		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.535,28	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	F 17 .J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.535,28	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	F 16 .J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.535,28	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	14.535,28	-230	-2.830	-31.280	-31.030	-30.730	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.058.090	470.000	0	0	0		691-692
	692530 EZ aus Investitionskrediten inländ Geldmarkt LZ > 5J		1.058.090	470.000					
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300		791-792
	792500 Tilg.InvKred. vom inländischen Geldmarkt	18.947,72	19.200	26.920	19.760	20.050	20.300		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.947,72	1.038.890	443.080	-19.760	-20.050	-20.300	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-368.535,19	880.900	983.940	-261.460	-281.280	-427.260	(695+696) .J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-387.482,91	1.919.790	1.427.020	-281.220	-301.330	-447.560	Summe F 37 bis F 39	

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025

Lfd. Nr.	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 25	
	Produkt	Maßnahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung
1	11401	1140199991002	685100	Verkauf eines Gewerbegrundstückes im "Churfeld" (investiver Teil)	78.100	
2	11402	1140220242007	785600	Anschaffung Rasentraktor		6.000
3	36502	3006	681420	Landeszuweisung Umbau Kindergarten	248.500	
4	36502	3006	681430	Kreiszuweisung Umbau Kindergarten	982.000	
5	36502	3006	785930	Planungs- und Baukosten für den Neubau des Kindergartens		1.950.000
6	54101	4048	785910	Ankauf von Grundstücken im Baugebiet "Ahr"		490.000
7	54101	4048	785930	Planungs-/Baukosten Erschließung Baugebiet "Ahr"		35.000
8	55301	4047	785930	Urnengräber		3.000
9	57301	4020	785930	Mehrgenerationenplatz		1.000
10	57301	5730120242006	681430	Kreiszuwendung Einrichtung Notfallpunkt/Notstromaggregat	7.500	
11	57301	5730120242006	785710	Einrichtung Notfallpunkt/Notstromaggregat		7.500
12	57301	5730120243009	681420	Landeszuweisung (KIPKI) Photovoltaikanlage DFGH	7.300	
13	57301	5730120243009	785600	Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus		15.000
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt:					1.323.400	2.507.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:						1.184.100



Haushaltsvermerke

1.	Innerhalb eines Teilhaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen, mit Ausnahme der <ul style="list-style-type: none">• Personalaufwendungen,• Versorgungsaufwendungen,• Abschreibungen und Rückstellungen deckungsfähig, <u>soweit nachfolgend nichts anderes bestimmt ist.</u>
2.	Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.
3.	Alle Abschreibungen sind gegenseitig deckungsfähig.
4.	Alle Aufwendungen für Rückstellungen sind gegenseitig deckungsfähig.
5.	Alle Auszahlungen für Sachanlagen (innerhalb der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig.
6.	Alle Auszahlungen für Investitionszuwendungen (innerhalb der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig.
7.	Aus der Deckungsfähigkeit herausgenommen sind die Aufwendungen für Verfügungsmittel und Repräsentationen.



Ortsgemeinde Moschheim

Stellenplan der Ortsgemeinde Moschheim für das Haushaltsjahr 2025

Produkt-Nr.	Organisationseinheit	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
	Laufbahn/Fachrichtung	Entgeltgruppe	für das kommen- de Haushalts- jahr	für das laufende Haushaltsjahr	tatsächl. Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	Amtsbezeichnung		2025	2024		
1	2	3	4	5	6	7
3.6.5.02	Kita-Leitung	S 13	1	0	0	
3.6.5.02	Stellv. Kita-Leitung	S 9	1	0	0	
3.6.5.02	Erzieher*innen	S 8a	5,5	0	0	
3.6.5.02	Köchin/Koch	E 5	0,6	0	0	
3.6.5.02	Hauswirtschaftskraft	E 2	0,5	0	0	
3.6.5.02	Reinigungskraft	E 1	0,5	0	0	
	<u>Nachrichtlich:</u>					
1.1.1.01	Aushilfe	E 3	0,2	0	0	
1.1.4.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2	
5.4.1.01	Aushilfen	E 2	0,6	0,4	0,4	
5.5.1.01	Aushilfe	E 5	0,2	0,2	0,2	
5.5.3.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2	
5.7.3.01	Aushilfen	E 2	0,8	0,8	0,8	