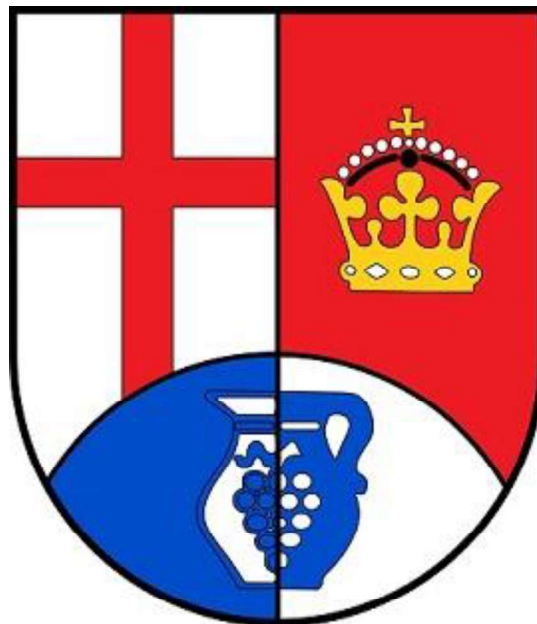


Ortsgemeinde Moschheim



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	3
2.	Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl	7
3.	Vorbericht	9
4.	Erläuterungen	27
5.	Bilanz 2024	29
6.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	31
7.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	32
8.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	33
9.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	34
10.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "Freien Finanzspritze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	35
11.	Höchstbetrag Liquiditätskredite	36
12.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	37
13.	Deckblatt Gesamtplan	38
14.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt für Ortsgemeinden	39
15.	Deckblatt Teilergebnis- und Finanzhaushalte1-7	42
16.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	43
17.	Ergebnisse Teilergebnishaushalt	44
18.	Ergebnisse Teilfinanzhaushalt	45
19.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	46
20.	Investitionsübersicht	131
21.	Haushaltsvermerke	132
22.	Stellenplan 2026	133



Ortsgemeinde Moschheim

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Moschheim für das Jahr 2026 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	2.426.615 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.992.800 Euro
Jahresfehlbetrag	566.185 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-335.345 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	430.350 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	693.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-263.150 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	598.495 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	254.000 Euro
zusammen auf	254.000 Euro



Ortsgemeinde Moschheim

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und

Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	450.000 Euro
--	--------------

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	274.950 Euro
--	--------------

§ 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 für unbebaute Grundstücke gemäß § 246 Bewertungsgesetz (BewG) auf	960 v. H.
- Grundsteuer B für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG (Wohngrundstücke) auf	485 v. H.
- Grundsteuer B für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG (Nichtwohngrundstücke) auf	960 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

31.12.2024	beträgt	4.298.853 Euro
------------	---------	----------------

Der voraussichtliche Bestand zum

31.12.2025	beträgt	4.210.083 Euro
------------	---------	----------------

31.12.2026	beträgt	3.643.898 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

2026

2. Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl

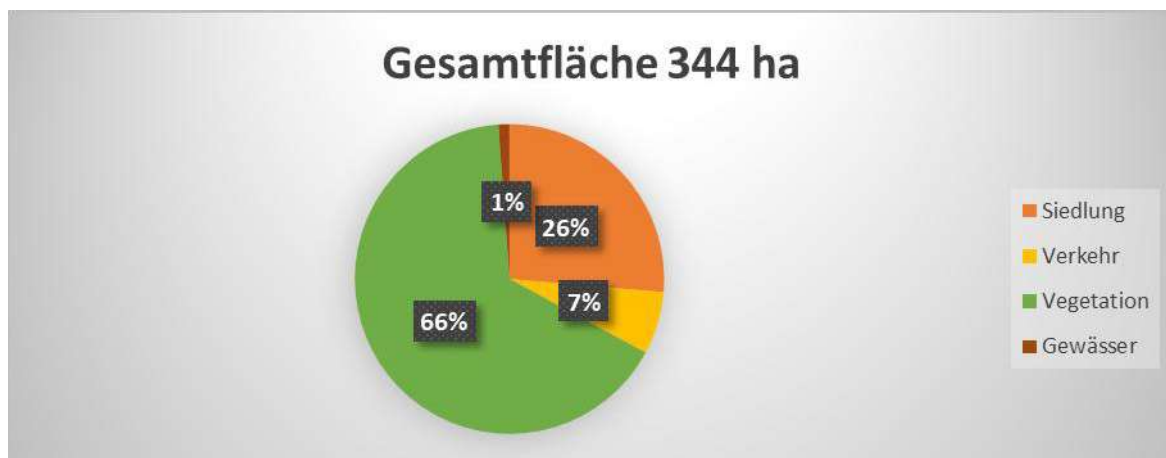
Die Ortsgemeinde Moschheim wird 1362 erstmals urkundlich erwähnt. Der zur Gemarkung gehörige Malberg mit 422 m ist eine markante Erhebung in der Landschaft um Montabaur und trägt Anzeichen einer relativ frühen, vorchristlichen Besiedlung. Die Gemeinde verfügt über einen modernen Rasensportplatz mit einem 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

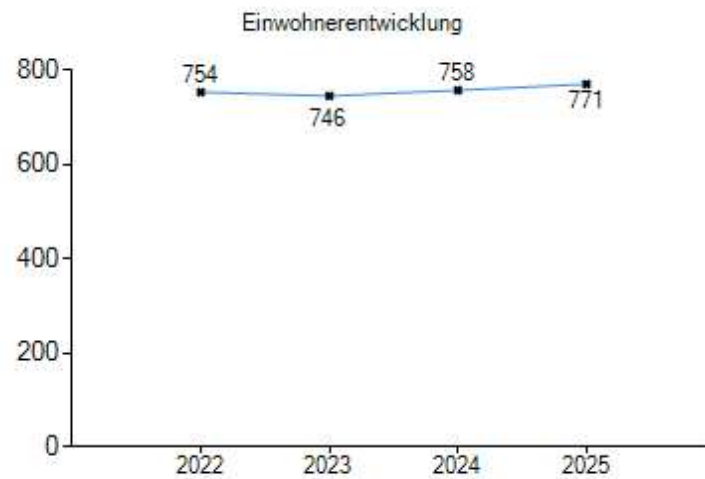




Ortsgemeinde Moschheim

Entwicklung der Einwohnerzahlen (nur mit Hauptwohnung):

Ortsgemeinde	zum 30.06.2022	zum 30.06.2023	zum 30.06.2024	zum 30.06.2025
Moschheim	754	746	758	771



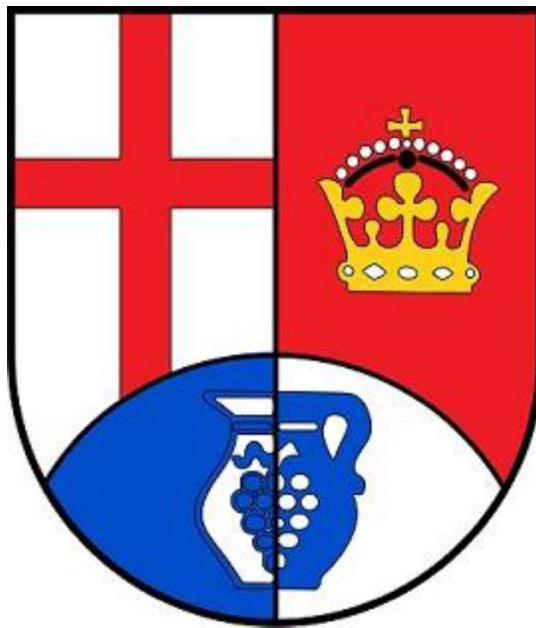


Ortsgemeinde Moschheim

2026

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026



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.



Vorbericht	9
1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft	11
2 Ergebnishaushalt	13
2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - 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	16
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 2026 - Aufwendungen	17
2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18
2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18
2.2.3 Abschreibungen	19
2.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19
2.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung	19
2.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen	20
2.2.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	20
3 Finanzhaushalt	20
3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung	20
3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit	21
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



1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft

Auszug aus dem Haushaltsrundsreiben des Ministers des Inneren und für Sport Michael Ebling vom 12. November 2025:

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen. So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin. Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet. Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen. Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden. Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten



Ortsgemeinde Moschheim

sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten. Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen - unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

1.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



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.

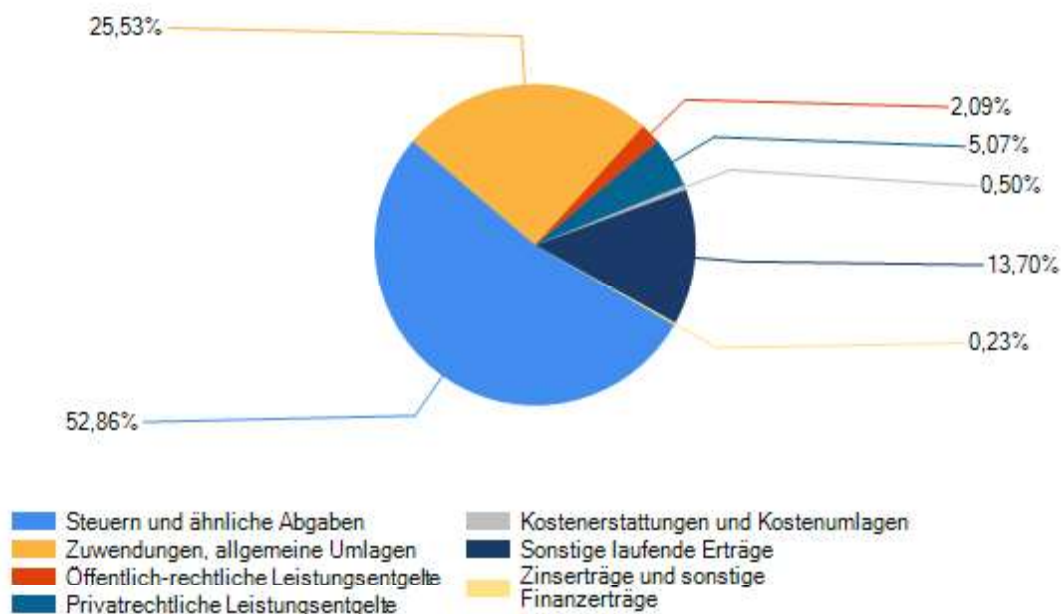
2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Erträge in €

	Erträge	Ansatz
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.282.770
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge*	619.570
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.830
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.225
E7	Sonstige laufende Erträge	332.550
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.421.045
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.570
	Erträge insgesamt	2.426.615



Ortsgemeinde Moschheim

2026



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	2024	2025	2026
	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	345	345	345
Grundsteuer B	465	465	
Grundsteuer B1 – bebaute Grundstücke	0	0	960
Grundsteuer B2 - Wohngrundstücke	0	0	485
Grundsteuer B3 - Nichtwohngrundstücke	0	0	960
Gewerbesteuer	380	380	380



Entwicklung der Steuereinnahmen

Die bisherigen Rechnungsergebnisse und Veranschlagungen stellen sich wie folgt dar:

Steuerart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Realsteuern						
Grundsteuer A	1.622,74	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Grundsteuer B	141.344,88	143.200	0	0	0	0
Grundsteuer B1	0,00	0	15.420	15.620	15.820	16.000
Grundsteuer B2	0,00	0	88.450	94.850	96.000	97.300
Grundsteuer B3	0,00	0	37.900	38.400	38.900	39.400
Gewerbesteuer	889.800,56	800.000	500.000	640.000	653.440	690.000
Gemeindeanteile an						
der Einkommensteuer	448.212,94	470.800	493.250	510.700	527.150	551.000
der Umsatzsteuer	76.432,82	76.350	93.400	115.000	126.900	110.900
andere Steuern						
Hundesteuer	1.621,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Familienleistungsausgleich	59.173,62	50.950	51.150	52.350	53.950	55.350
E1 Gesamt	1.618.208,56	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	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	11.960,00	14.350	587.350	624.850	610.850	622.850
Sonstige (Sonderposten)	14.871,58	15.520	32.220	32.220	32.220	32.220
E 2 Gesamt	26.831,58	29.870	619.570	657.070	643.070	655.070

**Ortsgemeinde Moschheim****2.1.3 Erträge der sozialen Sicherung**

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

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4 Gesamt	59.533,50	58.210	50.830	50.730	31.740	54.400

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5 Gesamt	52.990,67	73.000	123.100	123.200	123.300	123.400

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6 Gesamt	10.732,43	208.925	12.225	12.525	12.525	12.525

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.



Ortsgemeinde Moschheim

2026

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7 Gesamt	362.009,80	391.300	332.550	17.550	417.550	247.550

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.

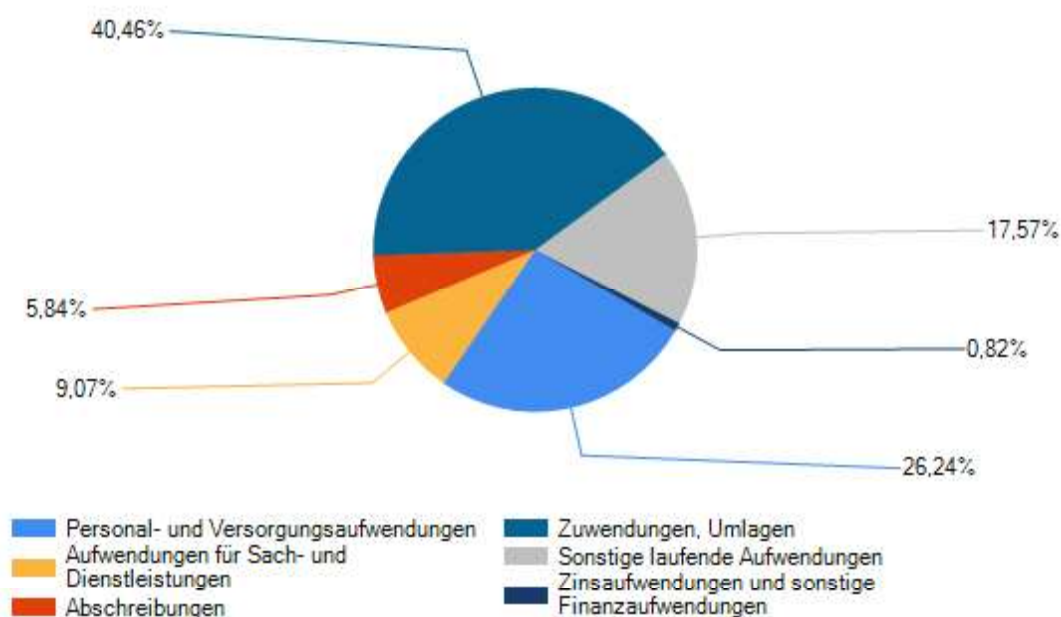
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17 Gesamt	26.998,35	10.570	5.570	570	570	570

2.2 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Aufwendungen in €

	Aufwendungen	Ansatz
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	785.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.370
E11	Abschreibungen	174.890
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.210.800
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	525.790
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.968.250
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.550
	Aufwendungen insgesamt	2.992.800



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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Entgelte und Bezüge	64.244,26	242.400	592.320	603.985	615.960	628.570
Beiträge zu Versorgungskassen	3.129,47	18.580	48.320	49.370	50.320	51.360
Sozialversicherung	18.333,44	57.185	134.860	137.330	139.800	142.370
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	4.625,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige	983,50	1.360	1.800	1.810	1.830	1.860
Versorgungsaufwendungen	4.008,00	4.100	4.100	4.200	4.300	4.400
E 9 Gesamt	95.323,67	327.625	785.400	800.695	816.210	832.560

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €



	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	84.659,58	85.100	69.300	66.400	66.500	66.100
Unterhaltung und Bewirtschaftung	95.104,95	111.620	100.770	68.320	68.370	68.420
Sonstige	28.773,57	50.600	101.300	101.300	101.300	101.300
E 10 Gesamt	208.538,10	247.320	271.370	236.020	236.170	235.820

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.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	93,75	13.540	13.580	13.560	13.560	13.560
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	36.996,83	38.960	70.110	63.030	63.030	62.760
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	127.386,43	100.810	82.120	72.590	52.520	86.430
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.167,60	7.710	8.220	7.560	7.380	7.020
Sonstige Abschreibungen	2.748,92	860	860	580	0	0
E 11 Gesamt	173.393,53	161.880	174.890	157.320	136.490	169.770

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	39.029,52	134.250	112.400	6.400	6.400	6.400
Umlagen	1.159.193,69	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750
E 12 Gesamt	1.256.842,13	1.456.900	1.210.800	965.750	1.038.650	1.073.150

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E 14 Gesamt	289.829,60	198.070	525.790	114.810	396.830	173.130

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E 18 Gesamt	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	248,09	13.350	24.550	31.540	39.250	38.750

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.

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 8	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs-	1.717.362,48	1.907.675	2.042.995	2.253.245	2.394.585	2.464.475



		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	tätigkeit						
F 15	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	1.561.204,70	2.147.815	2.359.360	2.113.275	2.193.860	2.200.660
F 16	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	156.157,78	-240.140	-316.365	139.970	200.725	263.815
F 27	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	283,94	1.323.400	430.350	90.000	515.000	475.000
F 32	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	613.901,45	2.507.500	693.500	450.000	450.000	200.000
F 33	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-613.617,51	-1.184.100	-263.150	-360.000	65.000	275.000
F 35	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitions krediten	500.000,00	470.000	254.000	274.950	0	0
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitions- krediten	19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	528.000
F 40	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	434.895,15	1.427.020	598.495	251.000	-227.045	-500.635

3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit

In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung im Hinblick auf die Investitionstätigkeit vom Ergebnis **2024** bis hin zum Finanzplanwert **2029** abgebildet.

	Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Einzahlungen						
F24	Investitions- zuwendungen	0,00	1.245.300	130.350	0	0	0
F25	Beiträge u.ä. Entgelte	283,94	0	0	90.000	225.000	365.000



Ortsgemeinde Moschheim

	Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F26	Sonstige Investitionen	0,00	78.100	300.000	0	290.000	110.000
F27	Summe	283,94	1.323.400	430.350	90.000	515.000	475.000
	Auszahlungen						
F28	Immaterielle Vermögensgegen- stände	0,00	0	0	0	0	0
F29	Sachanlagen	613.901,45	2.507.500	693.500	450.000	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	613.901,45	2.507.500	693.500	450.000	450.000	200.000
F33	Saldo	-613.617,51	-1.184.100	-263.150	-360.000	65.000	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	2024	1.438.549,00 €	1.438.549,00 €
	2025	1.639.029,00 €	1.639.029,00 €
voraussichtlich	2026	1.397.065,00 €	1.397.065,00 €

	Haushalts- plan 2025	Haushalts- plan 2026	Ver- änderung
Umlagegrundlagen	1.639.029,00 €	1.397.065,00 €	-241.964,00 €
<u>Kreisumlage</u>			
Kreisumlage Umlagesatz	43,00%	43,00%	0,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	704.800 €	600.750 €	-104.050,00 €
<u>Verbandsgemeinde-Umlage</u>			
VG-Umlage Umlagesatz	31,00%	32,00%	1,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	508.100 €	447.100 €	-61.000,00 €
<u>besondere VG-Umlage</u>			
besondere VG-Umlage Umlagesatz	0,72629199%	0,09662612%	-0,62966587%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	11.950 €	1.400 €	-10.550,00 €



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 566.185,00 € ab und ist nicht ausgeglichen.

In dem **Finanzhaushalt** ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen negativ 335.345,00 €. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten sind in Höhe von 20.810 € zu leisten.

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>178.722,36</u>	<u>-242.920</u>	<u>-335.345</u>	<u>109.000</u>	<u>162.045</u>	<u>225.635</u>
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	30.500
	Freie Finanzspitze	<u>159.611,16</u>	<u>-269.840</u>	<u>-356.155</u>	<u>85.050</u>	<u>132.075</u>	<u>195.135</u>



5 Schuldenlage

5.1 Entwicklung der Investitionskredite (€)

	Neuaufnahme	Tilgung	Schuldenstand	Datum
Schuldenstand am 31.12.2023			40.734,99	31.12.2023
Veränderungen im Jahre 2024	500.000,00	19.111,20	521.623,79	31.12.2024
Veränderung im Jahre 2025	400.000,00	29.372,89	892.250,90	31.12.2025
Nach den Ansätzen im Haushaltsplan 2026	254.000	20.810	1.125.440,90	31.12.2026
Nach den Ansätzen des Jahres 2027	274.950	23.950	1.376.440,90	31.12.2027
Nach den Ansätzen des Jahres 2028	0	29.970	1.346.470,90	31.12.2028
Nach den Ansätzen des Jahres 2029	0	528.000	818.470,90	31.12.2029

Die pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2025 beträgt bei der statistischen Einwohnerzahl zum 30.06.2025 von 771 = 1.157,26 €.

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

Der Stand der Verbindlichkeiten betrug am 31.12.2025	0,00
abzüglich planmäßige Tilgung lt. Plan 2026	0.00
zuzüglich neue Verbindlichkeiten 2026	0.00
voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten am 31.12.2026	0.00

5.3 Liquide Mittel:

Liquide Mittel am 31.12.2024	<u>984.520,82</u>
Veränderung der liquide Mittel im Jahr 2025 (Stand:20.01.2026)	<u>-619.216,66</u>
Liquide Mittel am 31.12.2025	<u>365.304,16</u>
Veränderung liquide Mittel lt. Plan 2026	<u>-365.305,16</u>
= voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel Ende 31.12.2026	<u>0,00</u>

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	
Einzahlungen:	3.098.220	Aktiva	Passiva	Erträge:	2.426.615
./.Auszahlungen:	3.098.220	Vermögen	Eigenkapital	./.Aufwendungen:	2.992.800
=Liquiditätssaldo:	0	Liquide Mittel	Fremdkapital	=Ergebnissaldo:	-566.185



Erläuterungen zu den Ziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte (§§v 2 und 4 GemHVO)

Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
---------------------------------	-------------	---------------------

1. Erträge

E1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern, Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern, Vergnügungssteuer (VG), Hundesteuer, Ausgleichsleistungen
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen u. sonstige Transfererträge	Schlüsselzuweisungen, VG-Umlage, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
E3	Erträge der sozialen Sicherung	Kostenersätze (einschl. Kostenbeitrag u. Aufwendungsersatz, Ersatzleistung) für soziale Leistungen, Kostenbeteiligungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren einschließlich der Erstattung von Auslagen, Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnl. Entgelte, Beteiligung Essenskosten, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Kostenerstattungen von Bund, Land (Wahlkostenerstattung), Kommunen, Privaten (außer Sozialbereich), Verwaltungskostenbeiträge
E7	Sonstige laufende Erträge	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen, nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus Zuschreibungen).



Ortsgemeinde Moschheim

Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
---------------------------------	-------------	---------------------

2. Aufwendungen

E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	Personalaufwendungen, Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Dienstbezüge und dergleichen, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung, Beihilfen, Trennungsgeld, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.Ä., Versorgungsaufwendungen, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Geringwertige Geräte, Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Sonstige bezogene Leistungen, Kostenerstattungen
E11	Abschreibungen	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Umlagen
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Leistungen, Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II, SGB XII, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige Leistungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	Sonstige Personalaufwendungen (Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten und Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich



Bilanz zum 31.12.2024			
Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	AKTIVA		
1	Anlagevermögen	4.678.413,76	5.276.828,64
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	260.663,35	247.025,81
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	253.163,35	247.025,81
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.500,00	0,00
1.2	Sachanlagen	4.402.605,76	5.014.658,18
1.2.1	Wald, Forsten	752.786,99	752.840,79
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	345.900,52	361.257,80
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.919.689,58	1.877.009,40
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.129.439,62	1.022.019,99
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.200,74	1.200,74
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.111,93	1.012,35
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.341,33	49.303,55
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	203.135,05	950.013,56
1.3	Finanzanlagen	15.144,65	15.144,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	400,00	400,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	14.744,65	14.744,65
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	982.190,62	1.027.328,56
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	982.190,62	1.027.328,56
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.177,83	34.090,51
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	136,85	2.151,94
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	8.531,63	3.811,59
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	937.912,33	984.520,82
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.431,98	2.753,70
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.034,15	915,57
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.034,15	915,57
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	5.661.638,53	6.305.072,77



Bilanz zum 31.12.2024			
Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	PASSIVA		
1	Eigenkapital	4.165.669,52	4.298.853,09
1.1	Kapitalrücklage	3.894.918,16	4.165.669,52
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	270.751,36	133.183,57
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.347.249,18	1.209.836,07
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	318.456,00	251.331,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.028.793,18	958.505,07
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	455.677,68	440.806,10
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	573.115,50	517.698,97
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	60.859,00	52.531,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.579,00	43.941,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.280,00	8.590,00
4	Verbindlichkeiten	87.513,37	742.304,73
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	35.972,57	521.623,79
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	35.972,57	521.623,79
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.959,93	174.062,42
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	226,90	351,53
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	25.264,93	39.822,35
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	46,49
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	639,88
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.794,53	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	13.294,51	5.758,27
5	Rechnungsabgrenzungsposten	347,46	1.547,88
	Bilanzsumme	5.661.638,53	6.305.072,77



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 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026
		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)	521.624	892.251	1.125.441
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0	0	0
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	521.624	892.251	1.125.441



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)	2021	-51.144
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-61.009
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	270.751
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2024	133.184
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-88.770
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-566.185
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-363.173
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	25.630
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	80.515
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	133.485
11	Summe		-123.543



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12.2023	270.751	4.165.670
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	133.184	4.298.853
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	-88.770	4.210.083
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2026	-566.185	3.643.898
5	+ geplantes Jahresergebnis 2027	25.630	3.669.528
6	+ geplantes Jahresergebnis 2028	80.515	3.750.043
7	+ geplantes Jahresergebnis 2029	133.485	3.883.528



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
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	203.490	18.625	0	184.865
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	212.984	18.786	0	194.198
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	460.536	18.948	0	441.588
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	178.722	19.111	0	159.611
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-242.920	26.920	0	-269.840
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-335.345	20.810	0	-356.155
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		477.467	123.200	0	354.267
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	109.000	23.950	0	85.050
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	162.045	29.970	0	132.075
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	225.635	30.500	0	195.135
11	Summe		974.147	207.620	0	766.527



Ortsgemeinde Moschheim

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																																																															
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029																																																								
in €																																																															
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 178.722,36	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite -242.920	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite -335.345	109.000	162.045	225.635																																																								
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	19.111,20	26.920	20.810	18.950	19.470	20.000																																																								
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0																																																								
	4 Zwischensumme	159.611,16	-269.840	-356.155	90.050	142.575	205.635																																																								
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)			0	5.000	10.500	10.500																																																								
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	159.611,16	-269.840	-356.155	85.050	132.075	195.135																																																								
<table border="1"> <tr> <th colspan="4">Endfällige Kredite</th><th colspan="4">Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</th></tr> <tr> <td>2026</td><td>- Betrag</td><td>2.348 €</td><td></td><td>2026</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> <tr> <td>2027</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td><td>2027</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> <tr> <td>2028</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td><td>2028</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> <tr> <td>2029</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td><td>2029</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> <tr> <td>2030</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td><td>2030</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> <tr> <td>2031</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td><td>2031</td><td>- Betrag</td><td>0 €</td><td></td></tr> </table>								Endfällige Kredite				Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				2026	- Betrag	2.348 €		2026	- Betrag	0 €		2027	- Betrag	0 €		2027	- Betrag	0 €		2028	- Betrag	0 €		2028	- Betrag	0 €		2029	- Betrag	0 €		2029	- Betrag	0 €		2030	- Betrag	0 €		2030	- Betrag	0 €		2031	- Betrag	0 €		2031	- Betrag	0 €	
Endfällige Kredite				Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse																																																											
2026	- Betrag	2.348 €		2026	- Betrag	0 €																																																									
2027	- Betrag	0 €		2027	- Betrag	0 €																																																									
2028	- Betrag	0 €		2028	- Betrag	0 €																																																									
2029	- Betrag	0 €		2029	- Betrag	0 €																																																									
2030	- Betrag	0 €		2030	- Betrag	0 €																																																									
2031	- Betrag	0 €		2031	- Betrag	0 €																																																									



Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
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)	2.383.910
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	119.196
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	880.804
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.000.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	



Ortsgemeinde Moschheim

2026

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	in €			
im Haushaltsjahr 2023	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2026	450.000	0	0	0
Summe	450.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	274.950	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.618.208,56	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.831,58	29.870	619.570	657.070	643.070	655.070		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.533,50	58.210	50.830	50.730	31.740	54.400		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.990,67	73.000	123.100	123.200	123.300	123.400		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.732,43	208.925	12.225	12.525	12.525	12.525		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	362.009,80	391.300	332.550	17.550	417.550	247.550		450-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.130.306,54	2.305.805	2.421.045	2.331.195	2.743.545	2.656.095	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	95.323,67	327.625	785.400	800.695	816.210	832.560		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.538,10	247.320	271.370	236.020	236.170	235.820		52
E 11	– Abschreibungen	173.393,53	161.880	174.890	157.320	136.490	169.770		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.256.842,13	1.456.900	1.210.800	965.750	1.038.650	1.073.150		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	289.829,60	198.070	525.790	114.810	396.830	173.130		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.023.927,03	2.391.795	2.968.250	2.274.595	2.624.350	2.484.430	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	106.379,51	-85.990	-547.205	56.600	119.195	171.665	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.998,35	10.570	5.570	570	570	570		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,09	13.350	24.550	31.540	39.250	38.750		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	26.750,26	-2.780	-18.980	-30.970	-38.680	-38.180	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	133.129,77	-88.770	-566.185	25.630	80.515	133.485	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	53,80	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)	133.183,57	-88.770	-566.185	25.630	80.515	133.485	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

2026

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.597.600,84	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.960,00	14.350	587.350	624.850	610.850	622.850		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.851,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.908,33	73.000	123.100	123.200	123.300	123.400		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.416,77	208.925	12.225	12.525	12.525	12.525		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	20.625,07	61.900	32.550	17.550	127.550	137.550	651+652+66/. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.717.362,48	1.907.675	2.042.995	2.253.245	2.394.585	2.464.475	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	89.549,62	323.625	781.400	796.695	812.210	828.560		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.920,24	247.320	271.370	236.020	236.170	235.820		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.239.600,63	1.456.900	1.210.800	965.750	1.038.650	1.073.150		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	37.134,21	119.970	95.790	114.810	106.830	63.130	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.561.204,70	2.147.815	2.359.360	2.113.275	2.193.860	2.200.660	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	156.157,78	-240.140	-316.365	139.970	200.725	263.815	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.853,76	10.570	5.570	570	570	570		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	289,18	13.350	24.550	31.540	39.250	38.750		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	22.564,58	-2.780	-18.980	-30.970	-38.680	-38.180	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	178.722,36	-242.920	-335.345	109.000	162.045	225.635	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	178.722,36	-242.920	-335.345	109.000	162.045	225.635	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.245.300	130.350	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	283,94	0	0	90.000	225.000	365.000		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	78.100	300.000	0	290.000	110.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	283,94	1.323.400	430.350	90.000	515.000	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	613.901,45	2.507.500	693.500	450.000	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	613.901,45	2.507.500	693.500	450.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-613.617,51	-1.184.100	-263.150	-360.000	65.000	275.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-434.895,15	-1.427.020	-598.495	-251.000	227.045	500.635	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	500.000,00	470.000	254.000	274.950	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	528.000		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	480.888,80	443.080	233.190	251.000	-29.970	-528.000	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	-45.993,65	983.940	365.305	0	-197.075	27.365	(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	434.895,15	1.427.020	598.495	251.000	-227.045	-500.635	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	614,84	0	0	0	0	0	699 J. 799	



Ortsgemeinde Moschheim

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	435.509,99	1.427.020	598.495	251.000	-227.045	-500.635	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	46.608,49	-983.940	-365.305	0	197.075	-27.365	F 41 ./. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	159.611,16	-269.840	-356.155	85.050	132.075	-302.365	F 23 ./. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000



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
7 Zentrale Finanzdienste	57303	Gaststätten und sonst. Öffentl. Einrichtungen
	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Ortsgemeinde Moschheim

Übersicht über die Teilergebnishaushalte

Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte
nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
	in €					
1 Innere Verwaltung	-62.212,79	-29.995	-196.090	-69.660	-70.480	-71.230
2 Sicherheit und Ordnung	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000
3 Schulen und Kultur	-8.295,08	-11.160	-9.950	-7.950	-7.950	-7.950
4 Soziales und Generationen	-43.870,22	-175.260	-228.090	-122.590	-124.310	-125.610
5 Sportförderung	-11.309,31	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640
6 Gestaltung Umwelt	-293.239,83	-328.715	-281.235	-243.600	-150.695	-107.305
7 Zentrale Finanzdienste	552.840,13	470.370	165.390	479.800	444.430	458.220
Teilergebnishaushalte zusammen	133.183,57	-88.770	-566.185	25.630	80.515	133.485



Ortsgemeinde Moschheim

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
				in €		
1 Innere Verwaltung	-69.957,10	62.035	245.490	-60.820	-61.820	-62.660
2 Sicherheit und Ordnung	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000
3 Schulen und Kultur	-9.987,12	-10.680	-9.330	-7.330	-7.330	-7.330
4 Soziales und Generationen	-579.180,25	-893.550	-367.150	-104.800	-107.100	-108.400
5 Sportförderung	-10.840,11	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640
6 Gestaltung Umwelt	-216.778,95	-789.885	-616.685	-547.480	-30.655	233.445
7 Zentrale Finanzdienste	452.577,71	219.070	165.390	479.800	444.430	458.220
Teilfinanzhaushalte zusammen	-434.895,15	-1.427.020	-598.495	-251.000	227.045	500.635



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.059,44	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.239,88	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000		441, 443, 444, 445
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.953,00	120.000	315.000	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.252,32	143.060	332.060	17.060	17.060	17.060	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.115,02	37.945	49.470	50.410	51.340	52.330		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.275,75	28.350	21.250	17.100	17.150	17.200		52
E 11	– Abschreibungen	16.526,07	16.990	13.640	5.900	5.720	5.630		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	7.548,27	89.770	443.790	13.310	13.330	13.130		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	98.465,11	173.055	528.150	86.720	87.540	88.290	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-62.212,79	-29.995	-196.090	-69.660	-70.480	-71.230	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-62.212,79	-29.995	-196.090	-69.660	-70.480	-71.230	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-62.212,79	-29.995	-196.090	-69.660	-70.480	-71.230	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.703,03	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,94	0	0	0	0	0		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	41.900	15.000	0	0	0	651+652+66 J. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.773,97	63.900	31.000	16.000	16.000	16.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	32.385,32	33.945	45.470	46.410	47.340	48.330		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.821,74	28.350	21.250	17.100	17.150	17.200		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.514,91	11.670	13.790	13.310	13.330	13.130	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	75.721,97	73.965	80.510	76.820	77.820	78.660	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-52.948,00	-10.065	-49.510	-60.820	-61.820	-62.660	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.948,00	-10.065	-49.510	-60.820	-61.820	-62.660	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.948,00	-10.065	-49.510	-60.820	-61.820	-62.660	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	78.100	300.000	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	78.100	300.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	17.009,10	6.000	5.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.009,10	6.000	5.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.009,10	72.100	295.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-69.957,10	62.035	245.490	-60.820	-61.820	-62.660	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.953,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.953,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.953,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.653,39	22.805	33.230	33.850	34.510	35.170		50-51
	501100 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister Erläuterungen: Aufwandsentschädigung für den Ortsbürgermeister bzw. im Vertretungsfalle für den Ortsbeigeordneten.	12.525,10	13.400	13.400	13.700	14.000	14.300		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer			6.900	7.050	7.200	7.350		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer			130	140	140	140		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			600	610	620	630		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			2.150	2.150	2.200	2.250		
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	1.801,19	1.300	1.900	1.950	2.000	2.050		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche Erläuterungen: Versicherungsbeitrag an den GUV.	4,10	5	10	10	10	10		
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.315,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer			40	40	40	40		
	511300 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Ehrensoldzahlungen an Altbürgermeister.	4.008,00	4.100	4.100	4.200	4.300	4.400		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.001,19	0	600	200	200	200		52
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Im Jahr 2026 sind hier zusätzliche Kosten für eine Office-Lizenz veranschlagt.	2.001,19		600	200	200	200		
E 11	– Abschreibungen	84,77	0	0	0	0	0		53
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	84,77							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.465,09	3.300	3.450	2.950	2.950	2.950		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500	500	500	500	500		



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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	231,04	600	600	600	600	600		
	563100	Büromaterial Erläuterungen: Ausgaben für Bürobedarf.	222,06	500	500	300	300	300		
	563200	Fachliteratur, Zeitschriften	185,53		50	50	50	50		
	563220	Zeitschriften		200	200	200	200	200		
	563400	Telefon, Datenübertragungskosten Erläuterungen: Ausgaben für Post- und Fernsprechgebühren.	605,15	900	900	600	600	600		
	563410	Fernmeldegebühren	6,52		100	100	100	100		
	563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren Erläuterungen: GEZ-Gebühren (Laptop-Bürgermeisterbüro).	73,44	100	100	100	100	100		
	569200	Verfügungsmittel Erläuterungen: Verfügungsmittel des Ortsbürgermeisters.	141,35	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		23.204,44	26.105	37.280	37.000	37.660	38.320	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.251,44	-26.105	-37.280	-37.000	-37.660	-38.320	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-10.251,44	-26.105	-37.280	-37.000	-37.660	-38.320	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-10.251,44	-26.105	-37.280	-37.000	-37.660	-38.320	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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		18.248,69	18.805	29.230	29.850	30.510	31.170		70-71
	701100	Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister	12.435,40	13.400	13.400	13.700	14.000	14.300		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer			6.900	7.050	7.200	7.350		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer			130	140	140	140		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			600	610	620	630		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			2.150	2.150	2.200	2.250		
	704900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	1.801,19	1.300	1.900	1.950	2.000	2.050		
	704910	Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	4,10	5	10	10	10	10		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer			40	40	40	40		
	711300	Versorgungsauszahlungen Ehrenamtlich Tätige	4.008,00	4.100	4.100	4.200	4.300	4.400		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.001,19	0	600	200	200	200		72
	723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.001,19		600	200	200	200		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.431,73	3.300	3.450	2.950	2.950	2.950	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500	500	500	500	500		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	202,16	600	600	600	600	600		
	763100	Büromaterial	222,06	500	500	300	300	300		
	763200	Fachliteratur, Zeitschriften	185,53		50	50	50	50		
	763220	Zeitschriften		200	200	200	200	200		
	763400	Telefon, Datenübertragungskosten	600,67	900	900	600	600	600		
	763410	Fernmeldegebühren	6,52		100	100	100	100		
	763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	769200	Verfügungsmittel	141,35	500	500	500	500	500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		21.681,61	22.105	33.280	33.000	33.660	34.320	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-21.681,61	-22.105	-33.280	-33.000	-33.660	-34.320	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-21.681,61	-22.105	-33.280	-33.000	-33.660	-34.320	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-21.681,61	-22.105	-33.280	-33.000	-33.660	-34.320	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-21.681,61	-22.105	-33.280	-33.000	-33.660	-34.320	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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.001,93	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.	1.965,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
504910	Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche Erläuterungen: Versicherungsbeitrag an den GUV.	36,93	50	50	50	50	50		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702,46	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		52
529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Aufwendungen für Sondersitzungen.	702,46	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	2.782,98	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.782,98	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.782,98	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.782,98	-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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.986,93	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		70-71
	701400	Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	1.950,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	704910	Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	36,93	50	50	50	50	50		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		752,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		72
	729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	752,13	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		2.817,65	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		-2.817,65	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.817,65	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-2.817,65	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-2.817,65	-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	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.175,35	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		56
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Aufwand für Anzeigen und sonstige Werbemaßnahmen.	421,24	200	200	200	200	200		
	569310 Ehrengaben Erläuterungen: Aufwand für Ehrengaben bei Jubiläen, Vereinsfesten und sonstigen Anlässen.	1.754,11	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.175,35	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.175,35	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.175,35	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.175,35	-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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.175,35	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	421,24	200	200	200	200	200		
	769310 Ehrengaben	1.754,11	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.175,35	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	-2.175,35	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.175,35	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.175,35	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.175,35	-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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.635,03	350	350	350	350	350		50-51
	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer								
504220	Erläuterungen: Versicherungsbeitrag für Gemeindebedienstete (GUV).	325,03	350	350	350	350	350		
508900	Sonstige RST für n.g. Urlaub Überstunden u.ä.	3.310,00							
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	800	0	0	0		52
	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			800					
523800	Erläuterungen: Digitale Zeiterfassung Gemeindemitarbeiter.								
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500		56
	Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten								
561400	Erläuterungen: Betreuung der Gemeindebediensteten durch den Arbeitsmedizinischen Dienst (ASD) des Gemeindeunfallversicherungsverbandes Rhld.-Pfalz.		500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.635,03	850	3.650	2.850	2.850	2.850	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.635,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.635,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.635,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	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	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
		2024							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,03	350	350	350	350	350		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	325,03	350	350	350	350	350		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	800	0	0	0		72
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			800					
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761400 Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten		500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	325,03	850	3.650	2.850	2.850	2.850	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-325,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-325,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-325,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-325,03	-850	-3.650	-2.850	-2.850	-2.850	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	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.059,44	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	1.059,44	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.239,88	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Mieteinnahmen aus der Vermietung der Gemeindewohnungen und aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke.	15.439,31	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	441220 Mietnebenkosten	6.800,57	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	120.000	315.000	0	0	0		451-452, 46
	461121 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		120.000	300.000					
	462700 Versicherungserstattungen			15.000					
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.299,32	143.060	332.060	17.060	17.060	17.060	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.016,00	8.620	9.390	9.600	9.810	10.030		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.731,55	6.000	6.550	6.700	6.850	7.000		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	106,70	120	130	130	130	130		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	432,56	520	570	580	590	600		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.629,84	1.850	2.000	2.050	2.100	2.150		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	115,35	130	140	140	140	150		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.714,72	15.200	7.100	6.100	6.100	6.100		52
	522110 Gas	1.449,45	1.500	1.000	500	500	500		
	522120 Strom Erläuterungen: Stromkosten für die Mietwohngebäude.	964,35	800	400	400	400	400		
	522130 Sonstige Energie	4.864,87	5.000						
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Für bebaute und unbebaute Grundstücke der Ortsgemeinde.	2.234,42	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	522300 Abfall	919,08	900	700	700	700	700		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Mietwohngebäude und die unbebauten Grundstücke (2.500 €).	5.822,86	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000		



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	459,69	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	13.654,61	13.650	10.110	2.770	2.770	2.770		53
	534100 AfA Grundstücke mit Wohnbauten	2.352,05	2.500	2.350	2.350	2.350	2.350		
	534200 AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	10.594,38	10.590	7.500	420	420	420		
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	423,33							
	535900 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		280						
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	284,85	280	260					
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.174,99	81.700	433.570	3.570	3.570	3.570		56
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	70	70	70	70		
	564110 Gebäudeversicherungen	2.390,67	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	565120 Abgangsverluste Sachanlagen Erläuterungen: Abgangsverlust aus dem Verkauf der Begegnungsstätte (alter Kindergarten).		78.100	430.000					
	568100 Grundsteuer Erläuterungen: Grundsteuer für bebaute und unbebaute Grundstücke der Ortsgemeinde.	710,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.560,32	119.170	460.170	22.040	22.250	22.470	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.261,00	23.890	-128.110	-4.980	-5.190	-5.410	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18.261,00	23.890	-128.110	-4.980	-5.190	-5.410	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-18.261,00	23.890	-128.110	-4.980	-5.190	-5.410	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11401

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.703,03	22.000	16.000	16.000	16.000	16.000		641
	641200	Mieten und Pachten	15.879,54	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	641220	Mietnebenkosten	6.823,49	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		70,94	0	0	0	0	0		642
	642590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	70,94							
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	41.900	15.000	0	0	0	651+652+66/ 669	651-652, 660-668
	661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		41.900						
	662700	Versicherungserstattungen			15.000					
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		22.773,97	63.900	31.000	16.000	16.000	16.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		8.016,00	8.620	9.390	9.600	9.810	10.030		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	5.731,55	6.000	6.550	6.700	6.850	7.000		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	106,70	120	130	130	130	130		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	432,56	520	570	580	590	600		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.629,84	1.850	2.000	2.050	2.100	2.150		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	115,35	130	140	140	140	150		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		15.599,40	15.200	7.100	6.100	6.100	6.100		72
	722110	Gas	767,39	1.500	1.000	500	500	500		
	722120	Strom	971,20	800	400	400	400	400		
	722130	Sonstige Energie	4.864,87	5.000						
	722200	Wasser/Abwasser	2.234,60	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	722300	Abfall	919,08	900	700	700	700	700		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.382,57	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	459,69	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		3.174,99	3.600	3.570	3.570	3.570	3.570	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	70	70	70	70		
	764110	Gebäudeversicherungen	2.390,67	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	768100	Grundsteuer	710,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		26.790,39	27.420	20.060	19.270	19.480	19.700	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-4.016,42	36.480	10.940	-3.270	-3.480	-3.700	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-4.016,42	36.480	10.940	-3.270	-3.480	-3.700	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-4.016,42	36.480	10.940	-3.270	-3.480	-3.700	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	78.100	300.000	0	0	0		684-689
	685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		78.100	300.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	78.100	300.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		17.009,10	0	5.000	0	0	0		785
	785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.009,10		5.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.009,10	0	5.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.009,10	78.100	295.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-21.025,52	114.580	305.940	-3.270	-3.480	-3.700	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029		
in €									
1140120261003 Verkauf Begegnungsstätte, alte Kindertagesstätte									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	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	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0	0	0	0	0,00
1140199991002 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	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	-5.000	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Einzahlungen aus dem Verkauf eines Gewerbegrundstückes im Gewerbegebiet "Churfeld".									
Ankauf von zukünftigen Ausgleichsflächen.									



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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.808,67	4.120	4.450	4.560	4.620	4.730		50-51
	502210	Vergütungen Arbeitnehmer	2.724,92	2.850	3.100	3.150	3.200	3.250		
	502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	50,12	60	60	60	70	70		
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	205,35	250	270	280	280	290		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	773,52	900	950	1.000	1.000	1.050		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	54,76	60	70	70	70	70		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.857,38	11.650	11.250	9.300	9.350	9.400		52
	522110	Gas	2.258,61	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200		
	522120	Strom	878,28	600	1.000	1.000	1.000	1.000		
	522200	Wasser/Abwasser	190,82	200	200	200	200	200		
	522300	Abfall	140,70	150	150	150	150	150		
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500		
	523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	11.390,86	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	523520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.089,38	1.200	1.200	1.250	1.300	1.350		
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	873,41	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,- €.	1.035,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen		2.786,69	3.340	3.530	3.130	2.950	2.860		53
	534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	1.255,64							
	534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		1.260	1.260	1.260	1.260	1.260		
	538100	AfA Fahrzeuge	908,54	100	500	100	100	100		
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	622,51	1.980	1.770	1.770	1.590	1.500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		654,25	920	920	940	960	760		56
	561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29,70	300	300	300	300	300		
	564120	Kfz-Versicherungen	410,55	400	400	420	440	460		
	568200	Kraftfahrzeugsteuer	214,00	220	220	220	220			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.106,99	20.030	20.150	17.930	17.880	17.750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-25.106,99	-20.030	-20.150	-17.930	-17.880	-17.750	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-25.106,99	-20.030	-20.150	-17.930	-17.880	-17.750	E 16 + E 19	



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	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-25.106,99	-20.030	-20.150	-17.930	-17.880	-17.750	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		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		3.808,67	4.120	4.450	4.560	4.620	4.730		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	2.724,92	2.850	3.100	3.150	3.200	3.250		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	50,12	60	60	60	70	70		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	205,35	250	270	280	280	290		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	773,52	900	950	1.000	1.000	1.050		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	54,76	60	70	70	70	70		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		17.469,02	11.650	11.250	9.300	9.350	9.400		72
	722110	Gas	1.864,68	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200		
	722120	Strom	882,30	600	1.000	1.000	1.000	1.000		
	722200	Wasser/Abwasser	190,82	200	200	200	200	200		
	722300	Abfall	140,70	150	150	150	150	150		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500		
	723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	11.390,86	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	723520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.120,63	1.200	1.200	1.250	1.300	1.350		
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	843,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Verbrauchsgegenst	1.035,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		654,25	920	920	940	960	760	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29,70	300	300	300	300	300		
	764120	Kfz-Versicherungen	410,55	400	400	420	440	460		
	768200	Kraftfahrzeugsteuer	214,00	220	220	220	220			
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		21.931,94	16.690	16.620	14.800	14.930	14.890	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-21.931,94	-16.690	-16.620	-14.800	-14.930	-14.890	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-21.931,94	-16.690	-16.620	-14.800	-14.930	-14.890	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-21.931,94	-16.690	-16.620	-14.800	-14.930	-14.890	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	6.000	0	0	0	0		785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		6.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	6.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-6.000	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-21.931,94	-22.690	-16.620	-14.800	-14.930	-14.890	F 23 + F 33	



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		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 ./. 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	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	325,00	500	500	0	0	500		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	404,33	1.500	1.500	0	0	1.500		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	729,33	2.000	2.000	0	0	2.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,00	500	500	0	0	500		70-71
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	404,33	1.500	1.500	0	0	1.500	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	729,33	2.000	2.000	0	0	2.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	325,00	500	500	0	0	500		50-51
	501900 Personalaufwendungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Erfrischungsgelder für die Wahlhelfer bei den Wahlveranstaltungen.	325,00	500	500			500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	404,33	1.500	1.500	0	0	1.500		56
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Aufwendungen im Rahmen der Wahlveranstaltungen.	404,33	1.500	1.500			1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	729,33	2.000	2.000	0	0	2.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,00	500	500	0	0	500		70-71
	701900 Personalauszahlungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige	325,00	500	500			500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	404,33	1.500	1.500	0	0	1.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	404,33	1.500	1.500			1.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	729,33	2.000	2.000	0	0	2.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-729,33	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	100	100	100	100	100		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	230,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		52
E 11	– Abschreibungen	93,75	480	620	620	620	620		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	600	600	600	600		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	7.981,33	9.930	9.930	7.930	7.930	7.930		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.525,08	11.360	11.650	9.650	9.650	9.650	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.295,08	-11.160	-9.950	-7.950	-7.950	-7.950	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.295,08	-11.160	-9.950	-7.950	-7.950	-7.950	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-8.295,08	-11.160	-9.950	-7.950	-7.950	-7.950	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500		61
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.847,00	100	100	100	100	100		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0	651+652+66 / 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.047,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700	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	12.876,00	450	600	600	600	600		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.312,90	9.930	9.930	7.930	7.930	7.930	76 / 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.188,90	10.880	11.030	9.030	9.030	9.030	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.141,90	-10.680	-9.330	-7.330	-7.330	-7.330	F 8 / F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.141,90	-10.680	-9.330	-7.330	-7.330	-7.330	F 16 / F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.141,90	-10.680	-9.330	-7.330	-7.330	-7.330	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	4.845,22	0	0	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.845,22	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.845,22	0	0	0	0	0	F 27 / F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-9.987,12	-10.680	-9.330	-7.330	-7.330	-7.330	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	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		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	480	530	530	530	530		53
	535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		480	530	530	530	530		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	980	1.030	1.030	1.030	1.030	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-980	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-980	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-980	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
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 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	F 16 ./. 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	4.845,22	0	0	0	0	0		785
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	4.845,22							
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.845,22	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.845,22	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.845,22	-500	-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	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500		41
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Dorfbudget			1.500	1.500	1.500	1.500		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
	441190 Erträge aus Verkäufen von sonstigen Vorräten Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf von Fahnen usw.		100	100	100	100	100		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	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.	30,00	100	100	100	100	100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	462900 Sonstige laufende Erträge	200,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	230,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700	Summe E 1 bis E 7	
E 11	- Abschreibungen	93,75	0	90	90	90	90		53
	532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	93,75		90	90	90	90		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	600	600	600	600		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f ifd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Jahreszuweisung an die kulturtreibenden Ortsvereinen (Frauengemeinschaft 150 €, Förderverein der Kirche 150 €, Feuerwehr Leuterod 150 €, Moms of Muschem 150 €).	450,00	450	600	600	600	600		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.981,33	9.930	9.930	7.930	7.930	7.930		56
	563920 Kirmes	3.420,30	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	563930 St. Martin	573,00	600	600	600	600	600		
	563960 Weihnachtsbeleuchtung Erläuterungen: Montage, Demontage Weihnachtsbeleuchtung, Ersatzlampen.	2.623,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		



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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	563990	Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwand für Heimatfeste, Kirmes u.ä.	1.340,96	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		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.525,08	10.380	10.620	8.620	8.620	8.620	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-8.295,08	-10.180	-8.920	-6.920	-6.920	-6.920	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-8.295,08	-10.180	-8.920	-6.920	-6.920	-6.920	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-8.295,08	-10.180	-8.920	-6.920	-6.920	-6.920	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500		61
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			1.500	1.500	1.500	1.500		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100		641
	641190 Einzahlungen aus Verkäufen von sonstigen Vorräten		100	100	100	100	100		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.847,00	100	100	100	100	100		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	14.847,00	100	100	100	100	100		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0	651+652+661-669	651-652, 660-668
	662900 Sonstige laufende Einzahlungen	200,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.047,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.876,00	450	600	600	600	600		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	12.876,00	450	600	600	600	600		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.312,90	9.930	9.930	7.930	7.930	7.930	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763920 Kirmes	3.420,30	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	763930 St. Martin	388,92	600	600	600	600	600		
	763960 Weihnachtsbeleuchtung	2.889,85	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	589,83	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	20.188,90	10.380	10.530	8.530	8.530	8.530	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.141,90	-10.180	-8.830	-6.830	-6.830	-6.830	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.141,90	-10.180	-8.830	-6.830	-6.830	-6.830	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.141,90	-10.180	-8.830	-6.830	-6.830	-6.830	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-5.141,90	-10.180	-8.830	-6.830	-6.830	-6.830	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	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	3.000	592.110	604.610	615.610	627.610		41
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	67.900	67.900	67.900	67.900		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	198.000	1.300	1.300	1.300	1.300		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	206.000	661.310	673.810	684.810	696.810	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	223.400	654.500	667.800	681.100	694.400		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.486,15	19.000	77.200	77.200	77.200	77.200		52
E 11	– Abschreibungen	1.413,53	1.210	35.700	35.400	34.820	34.820		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.129,52	133.350	111.350	5.350	5.350	5.350		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	841,02	4.300	10.650	10.650	10.650	10.650		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.870,22	381.260	889.400	796.400	809.120	822.420	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.870,22	-175.260	-228.090	-122.590	-124.310	-125.610	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.870,22	-175.260	-228.090	-122.590	-124.310	-125.610	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-43.870,22	-175.260	-228.090	-122.590	-124.310	-125.610	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	3.000	574.500	587.000	598.000	610.000		61
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	67.900	67.900	67.900	67.900		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	198.000	1.300	1.300	1.300	1.300		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	206.000	643.700	656.200	667.200	679.200	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	223.400	654.500	667.800	681.100	694.400		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.642,76	19.000	77.200	77.200	77.200	77.200		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	68,00	133.350	111.350	5.350	5.350	5.350		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	841,02	4.300	10.650	10.650	10.650	10.650	76 J. 7695	7600-7694 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.551,78	380.050	853.700	761.000	774.300	787.600	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.551,78	-174.050	-210.000	-104.800	-107.100	-108.400	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.551,78	-174.050	-210.000	-104.800	-107.100	-108.400	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.551,78	-174.050	-210.000	-104.800	-107.100	-108.400	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.230.500	122.850	0	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.230.500	122.850	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	574.628,47	1.950.000	280.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574.628,47	1.950.000	280.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-574.628,47	-719.500	-157.150	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-579.180,25	-893.550	-367.150	-104.800	-107.100	-108.400	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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		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 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	F 16 ./ 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:	I. Stoppel/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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	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.		300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe E 20 bis E 22	



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	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	18,00	300	300	300	300	300		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f Ifd Zwecke an übrige Bereiche	18,00	300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18,00	300	300	300	300	300	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18,00	-300	-300	-300	-300	-300	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18,00	-300	-300	-300	-300	-300	F 16 ./ F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18,00	-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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	3.000	592.110	604.610	615.610	627.610		41
	414430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Personalkostenerstattungen des Kreises sowie Sozialraumbudget.		3.000	574.500	587.000	598.000	610.000		
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen			17.610	17.610	17.610	17.610		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	67.900	67.900	67.900	67.900		441, 443, 444, 445
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten Erläuterungen: Beitragspflicht für 1-jährige Kinder.			8.000	8.000	8.000	8.000		
	441400 Beteiligung Essenskosten		5.000	58.000	58.000	58.000	58.000		
	441410 Beteiligung Getränkekosten			1.900	1.900	1.900	1.900		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	198.000	1.300	1.300	1.300	1.300		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		198.000						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Beteiligung an den Materialkosten.			1.300	1.300	1.300	1.300		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	206.000	661.310	673.810	684.810	696.810	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	223.400	654.500	667.800	681.100	694.400		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer		165.000	490.000	500.000	510.000	520.000		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer		7.850	13.500	13.800	14.100	14.400		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		14.500	42.700	43.600	44.500	45.400		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		35.800	105.500	107.600	109.700	111.800		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer			2.400	2.400	2.400	2.400		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer		100	250	250	250	250		
	509100 Pauschalisierte Lohnsteuer		150	150	150	150	150		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.819,27	17.300	75.500	75.500	75.500	75.500		52
	522120 Strom	-2,33	1.700	3.000	3.000	3.000	3.000		
	522130 Sonstige Energie		4.000						
	522200 Wasser/Abwasser	272,13	400	2.000	2.000	2.000	2.000		
	522300 Abfall		200	500	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)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung des Kindergartengebäudes und der Außenanlagen.	2.549,47	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsmittel für das Kindergartengebäude.		1.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000,- €.		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	524200	Essenskosten Erläuterungen: Kosten für das Mittagessen der GZ-Gruppe.		5.000	58.000	58.000	58.000	58.000		
E 11	– Abschreibungen		550,25	350	34.840	34.820	34.820	34.820		53
	532300	AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		70	20					
	533100	AfA Unbebaut Grundst.grgl. Rec	37,90							
	534200	AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen			34.510	34.510	34.510	34.510		
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	512,35	280	310	310	310	310		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		38.079,52	133.000	111.000	5.000	5.000	5.000		54
	541430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Anteilige Personal- und Sachkostenbeteiligung für die Kinderkrippe in Wirges, wenn diese von 1-2 jährigen Kindern aus Moschheim besucht wird.	38.079,52	133.000	111.000	5.000	5.000	5.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		701,02	3.000	9.350	9.350	9.350	9.350		56
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	500	500	500	500		
	563310	Porto		50	50	50	50	50		
	563410	Fermeldegebühren	701,02	700	1.000	1.000	1.000	1.000		
	564110	Gebäudeversicherungen		50	2.000	2.000	2.000	2.000		
	564140	Unfallversicherungen Erläuterungen: Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung für Kindergartenkinder (Unfallkasse RLP).			2.800	2.800	2.800	2.800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		42.150,06	377.050	885.190	792.470	805.770	819.070	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-42.150,06	-171.050	-223.880	-118.660	-120.960	-122.260	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-42.150,06	-171.050	-223.880	-118.660	-120.960	-122.260	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-42.150,06	-171.050	-223.880	-118.660	-120.960	-122.260	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36502

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	3.000	574.500	587.000	598.000	610.000		61
	614430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden		3.000	574.500	587.000	598.000	610.000		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	5.000	67.900	67.900	67.900	67.900		641
	641300	Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten			8.000	8.000	8.000	8.000		
	641400	Beteiligung Essenskosten		5.000	58.000	58.000	58.000	58.000		
	641410	Beteiligung Getränkekosten			1.900	1.900	1.900	1.900		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	198.000	1.300	1.300	1.300	1.300		642
	642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		198.000						
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen			1.300	1.300	1.300	1.300		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	206.000	643.700	656.200	667.200	679.200	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		0,00	223.400	654.500	667.800	681.100	694.400		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer		165.000	490.000	500.000	510.000	520.000		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer		7.850	13.500	13.800	14.100	14.400		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		14.500	42.700	43.600	44.500	45.400		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		35.800	105.500	107.600	109.700	111.800		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer			2.400	2.400	2.400	2.400		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer		100	250	250	250	250		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer		150	150	150	150	150		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.975,88	17.300	75.500	75.500	75.500	75.500		72
	722120	Strom		1.700	3.000	3.000	3.000	3.000		
	722130	Sonstige Energie		4.000						
	722200	Wasser/Abwasser	272,13	400	2.000	2.000	2.000	2.000		
	722300	Abfall		200	500	500	500	500		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.703,75	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen		1.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	724200	Essenskosten		5.000	58.000	58.000	58.000	58.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	133.000	111.000	5.000	5.000	5.000		74
	741430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		133.000	111.000	5.000	5.000	5.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		701,02	3.000	9.350	9.350	9.350	9.350	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	500	500	500	500		
	763310	Porto		50	50	50	50	50		
	763410	Fernmeldegebühren	701,02	700	1.000	1.000	1.000	1.000		
	764110	Gebäudeversicherungen		50	2.000	2.000	2.000	2.000		



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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	764140 Unfallversicherungen			2.800	2.800	2.800	2.800		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.676,90	376.700	850.350	757.650	770.950	784.250	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.676,90	-170.700	-206.650	-101.450	-103.750	-105.050	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.676,90	-170.700	-206.650	-101.450	-103.750	-105.050	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.676,90	-170.700	-206.650	-101.450	-103.750	-105.050	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.230.500	122.850	0	0	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land		248.500	24.850					
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		982.000	98.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.230.500	122.850	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	574.628,47	1.950.000	280.000	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	574.628,47	1.950.000	280.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574.628,47	1.950.000	280.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-574.628,47	-719.500	-157.150	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-578.305,37	-890.200	-363.800	-101.450	-103.750	-105.050	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
3006 Umbau Kindergarten									
4	36502	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	122.850	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	1.654.000	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-157.150	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Restkosten der Landeszuweisung (248.500 €) und der Kreisuweisung (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 (TÜV)
Ziele:	Sicherstellung eines guten Freizeitangebotes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666,88	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.	666,88	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
E 11	– Abschreibungen	863,28	860	860	580	0	0		53
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte		860	860	580				
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	863,28							
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	1.530,16	2.660	2.660	2.380	1.800	1.800	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.530,16	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	-1.800	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.530,16	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	-1.800	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.530,16	-2.660	-2.660	-2.380	-1.800	-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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	666,88	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	666,88	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	666,88	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	-666,88	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-666,88	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-666,88	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-666,88	-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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	140,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		56
	Seniorenveranstaltungen								
	563950 Erläuterungen: Aufwendungen für die Seniorenveranstaltung.	140,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	140,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-140,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-140,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-140,00	-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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	140,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763950 Seniorenveranstaltungen	140,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	140,00	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	-140,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-140,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-140,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-140,00	-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- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
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	4.906,39	7.260	7.960	8.120	8.230	8.390		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.952,92	4.400	5.900	1.900	1.900	1.900		52
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	450	450	450	450		54
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.309,31	12.110	14.310	10.470	10.580	10.740	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.309,31	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.309,31	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-11.309,31	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		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	4.906,39	7.260	7.960	8.120	8.230	8.390		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.483,72	4.400	5.900	1.900	1.900	1.900		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.840,11	12.110	14.310	10.470	10.580	10.740	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.840,11	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.840,11	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	F 16 ./ F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.840,11	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.840,11	-12.010	-14.210	-10.370	-10.480	-10.640	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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450,00	450	450	450	450	450		54
	541900 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 J. 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	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450,00	450	450	450	450	450		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f Ifd 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 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-450,00	-450	-450	-450	-450	-450	F 16 ./ 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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		442
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen								
	442900 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	4.906,39	7.260	7.960	8.120	8.230	8.390		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	3.460,22	5.000	5.550	5.650	5.750	5.850		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	63,05	100	110	110	110	110		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	270,92	450	480	490	500	510		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.038,60	1.600	1.700	1.750	1.750	1.800		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	73,60	110	120	120	120	120		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.952,92	4.400	5.900	1.900	1.900	1.900		52
	522120 Strom	620,49	800	300	300	300	300		
	522200 Wasser/Abwasser	599,20	600	600	600	600	600		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung des Sportplatzgeländes zustz. Beseitigung Engerlinge.	4.733,23	3.000	5.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.859,31	11.660	13.860	10.020	10.130	10.290	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.859,31	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.859,31	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-10.859,31	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	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	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		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	4.906,39	7.260	7.960	8.120	8.230	8.390		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	3.460,22	5.000	5.550	5.650	5.750	5.850		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	63,05	100	110	110	110	110		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	270,92	450	480	490	500	510		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.038,60	1.600	1.700	1.750	1.750	1.800		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	73,60	110	120	120	120	120		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.483,72	4.400	5.900	1.900	1.900	1.900		72
	722120 Strom	151,29	800	300	300	300	300		
	722200 Wasser/Abwasser	599,20	600	600	600	600	600		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.733,23	3.000	5.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.390,11	11.660	13.860	10.020	10.130	10.290	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.390,11	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.390,11	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	F 16 ./ F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.390,11	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.390,11	-11.560	-13.760	-9.920	-10.030	-10.190	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- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.772,14	25.810	24.900	49.900	24.900	24.900		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.533,50	58.210	50.830	50.730	31.740	54.400		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.750,79	45.900	39.100	39.200	39.300	39.400		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.702,43	10.725	10.725	11.025	11.025	11.025		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	30.400,80	20.000	17.550	17.550	417.550	247.550		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.159,66	160.645	143.105	168.405	524.515	377.275	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.977,26	58.520	72.970	74.365	75.540	76.940		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.823,28	195.070	166.520	139.320	139.420	139.020		52
E 11	– Abschreibungen	155.360,18	143.200	124.930	115.400	95.330	128.700		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.618,92	0	0	0	0	0		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	21.673,65	92.570	59.920	82.920	364.920	139.920		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450.453,29	489.360	424.340	412.005	675.210	484.580	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-293.293,63	-328.715	-281.235	-243.600	-150.695	-107.305	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-293.293,63	-328.715	-281.235	-243.600	-150.695	-107.305	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	53,80	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-293.239,83	-328.715	-281.235	-243.600	-150.695	-107.305	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.960,00	11.350	11.350	36.350	11.350	11.350		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.851,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.205,30	45.900	39.100	39.200	39.300	39.400		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.498,83	10.725	10.725	11.025	11.025	11.025		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	20.425,07	20.000	17.550	17.550	127.550	137.550	651-652+66./669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	81.940,67	92.975	83.725	109.125	194.225	204.325	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	51.932,91	58.520	72.970	74.365	75.540	76.940		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.972,02	195.070	166.520	139.320	139.420	139.020		72
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	58.618,92	0	0	0	0	0		74
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	21.061,05	92.570	59.920	82.920	74.920	29.920	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	281.584,90	346.160	299.410	296.605	289.880	245.880	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-199.644,23	-253.185	-215.685	-187.480	-95.655	-41.555	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-199.644,23	-253.185	-215.685	-187.480	-95.655	-41.555	F 16 ./ F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-199.644,23	-253.185	-215.685	-187.480	-95.655	-41.555	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.800	7.500	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	283,94	0	0	90.000	225.000	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	283,94	14.800	7.500	90.000	515.000	475.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.418,66	551.500	408.500	450.000	450.000	200.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.418,66	551.500	408.500	450.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.134,72	-536.700	-401.000	-360.000	65.000	275.000	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-216.778,95	-789.885	-616.685	-547.480	-30.655	233.445	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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	25.000	0	0		41
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuwendung Dorfmoderation 15.000 €; Zuwendung Fortschreibung Dorferneuerungskonzept 10.000 €.				25.000				
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	0	0	0	0	0		43
431700	Gebühren für Negativatteste Erläuterungen: Gebühren für die Ausstellung von Negativattesten (BauGB).	40,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40,00	0	0	25.000	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	9.407,07	76.500	41.500	64.500	56.500	11.500		56
562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Erläuterungen: Aufstellung des Bebauungsplanes für das Baugebiet "Ahr" (20.000 € im Jahr 2026, 15.000 € im Jahr 2027), 15.000 € (2028) und 10.000 € (2029) für den Bebauungsplan "Im Seifen".	8.820,40	35.000	20.000	15.000	15.000	10.000		
562560	Aufwendungen für die Vermessung Erläuterungen: Aufwendungen für das Umlageverfahren im Baugebiet "Ahr".		40.000	20.000	20.000	40.000			
562570	Aufwendungen für sonstige Planungen Erläuterungen: Einführung Baumkataster, Ersterfassung und Regelkontrollen in den Folgejahren.	586,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Dorfmoderation 17.000 €; Fortschreibung Dorferneuerungskonzept 11.000 €.				28.000				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.407,07	76.500	41.500	64.500	56.500	11.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.367,07	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-11.500	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.367,07	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-11.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-9.367,07	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	25.000	0	0		61
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land				25.000				
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	0	0	0	0	0		63
	631700 Gebühren für Negativatteste	40,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	40,00	0	0	25.000	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	8.820,40	76.500	41.500	64.500	56.500	11.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762550 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	8.820,40	35.000	20.000	15.000	15.000	10.000		
	762560 Auszahlungen für die Vermessung		40.000	20.000	20.000	40.000			
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				28.000				
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.820,40	76.500	41.500	64.500	56.500	11.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-8.780,40	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-11.500	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.780,40	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-11.500	F 16 ./ F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.780,40	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-11.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-8.780,40	-76.500	-41.500	-39.500	-56.500	-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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	369,27	350	400	400	400	400		50-51
	Berufsgenossenschaftsbeiträge								
	Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau								
	504920 Erläuterungen: Umlage an die Unfallkasse RLP im Rahmen des Wohnungsbaues.	369,27	350	400	400	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	369,27	350	400	400	400	400	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	369,27	350	400	400	400	400		70-71
	704920 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau	369,27	350	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	369,27	350	400	400	400	400	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-369,27	-350	-400	-400	-400	-400	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. Pfirrmann/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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.105,08	7.010	6.210	6.210	6.210	6.210		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	7.105,08	7.010	6.210	6.210	6.210	6.210		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.416,53	53.210	45.830	45.730	26.740	49.400		43
	437100 Erträge d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u. ähnliche Entgelte öffentl.	55.416,53	53.210	45.830	45.730	26.740	49.400		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	431,40	250	250	250	250	250		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Ersätze und sonstige Einnahmen aus dem Gemeindestraßenbereich.	431,40	250	250	250	250	250		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	20.425,07	20.000	17.550	17.550	417.550	247.550		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	18.435,76	17.800	15.800	15.800	15.800	15.800		
	462520 Konzessionsabgaben Gas	1.989,31	2.200	1.750	1.750	1.750	1.750		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.378,08	80.470	69.840	69.740	450.750	303.410	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	732,58	800	10.050	10.230	10.410	10.600		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	614,83	630	7.600	7.750	7.900	8.050		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	11,32	20	150	150	150	150		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			590	600	610	620		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	94,08	130	1.550	1.570	1.590	1.610		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	12,35	20	160	160	160	170		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.829,71	66.100	57.100	47.100	47.100	47.100		52
	522120 Strom Erläuterungen: Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung.	7.631,47	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Wiederkehrender Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung.	19.000,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000		
	523381 Straßenunterhaltung Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Gemeindestraßen und die Straßenbeleuchtungsanlagen.	17.553,98	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000		



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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
523382	Verkehrszeichen, Verkehrslenkung	1.164,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
523383	Streugut, Winterdienst	12.387,90	17.000	15.000	10.000	10.000	10.000		
523384	Unterhaltung Wirtschaftswege	91,76	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	120.615,39	113.520	95.060	85.530	65.460	99.370		53
532300	AfA Gezahlte InvestiZusch als Nutzungsrecht		13.470	13.470	13.470	13.470	13.470		
533100	AfA Unbebaut Grundst.grgl. Rec	54,77							
534100	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	2.262,01							
534600	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Gartenanlagen	241,77							
535800	AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrslenkungsanlagen	117.900,45	99.170	79.440	70.440	50.370	84.280		
535900	AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,39	880	2.150	1.620	1.620	1.620		
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	179.177,68	180.420	162.210	142.860	412.970	267.070	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-95.799,60	-99.950	-92.370	-73.120	37.780	36.340	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-95.799,60	-99.950	-92.370	-73.120	37.780	36.340	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-95.799,60	-99.950	-92.370	-73.120	37.780	36.340	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
54
54101

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		478,25	250	250	250	250	250		642
	642590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	46,85							
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	431,40	250	250	250	250	250		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen		20.425,07	20.000	17.550	17.550	127.550	137.550	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
	661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					110.000	120.000		
	662510	Konzessionsabgaben Strom	18.435,76	17.800	15.800	15.800	15.800	15.800		
	662520	Konzessionsabgaben Gas	1.989,31	2.200	1.750	1.750	1.750	1.750		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		20.903,32	20.250	17.800	17.800	127.800	137.800	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		732,58	800	10.050	10.230	10.410	10.600		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	614,83	630	7.600	7.750	7.900	8.050		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	11,32	20	150	150	150	150		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			590	600	610	620		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	94,08	130	1.550	1.570	1.590	1.610		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	12,35	20	160	160	160	170		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		59.823,71	66.100	57.100	47.100	47.100	47.100		72
	722120	Strom	8.011,18	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	722200	Wasser/Abwasser	20.694,93	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000		
	723381	Straßenunterhaltung	16.954,77	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000		
	723382	Verkehrszeichen, Verkehrslenkung	1.290,47	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723383	Streugut, Winterdienst	12.780,60	17.000	15.000	10.000	10.000	10.000		
	723384	Unterhaltung Wirtschaftswege	91,76	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		60.556,29	66.900	67.150	57.330	57.510	57.700	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-39.652,97	-46.650	-49.350	-39.530	70.290	80.100	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-39.652,97	-46.650	-49.350	-39.530	70.290	80.100	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-39.652,97	-46.650	-49.350	-39.530	70.290	80.100	Summe F 20 bis F 22	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		283,94	0	0	90.000	225.000	365.000		682-683
	682590	Beiträge und ähnliche Entgelte vom sonstigen privaten Bereich	283,94			90.000	225.000	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		283,94	0	0	90.000	515.000	475.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		15.550,95	525.000	390.000	450.000	450.000	200.000		785
	785910	Ausz. f. Erwerb von Grund u. Boden (AIB)	3.519,79	490.000	290.000	200.000				
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	12.031,16	35.000	100.000	250.000	450.000	200.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.550,95	525.000	390.000	450.000	450.000	200.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.267,01	-525.000	-390.000	-360.000	65.000	275.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-54.919,98	-571.650	-439.350	-399.530	135.290	355.100	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

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

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €								
4044 Ausbau Hohlstraße/Schulstraße								
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	140.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	200.000	200.000	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	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	90.000	515.000	335.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	390.000	450.000	250.000	0	0,00
		darunter						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen		450.000	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-390.000	-360.000	265.000	335.000	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.655,36	18.010	19.800	20.245	20.520	20.930		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	12.785,83	12.500	13.800	14.135	14.350	14.650		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	214,89	250	260	270	270	280		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	882,42	1.100	1.200	1.250	1.250	1.300		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.522,62	3.900	4.250	4.300	4.350	4.400		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	249,60	260	290	290	300	300		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.374,82	10.350	10.250	5.250	5.250	5.250		52
	522120 Strom	113,61	200	100	100	100	100		
	522200 Wasser/Abwasser	58,85	150	150	150	150	150		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Park- und Gartenanlagen.	7.202,36	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.030,18	28.360	30.050	25.495	25.770	26.180	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.030,18	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-25.030,18	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-25.030,18	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	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 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.611,01	18.010	19.800	20.245	20.520	20.930		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	11.741,48	12.500	13.800	14.135	14.350	14.650		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	214,89	250	260	270	270	280		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	882,42	1.100	1.200	1.250	1.250	1.300		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.522,62	3.900	4.250	4.300	4.350	4.400		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	249,60	260	290	290	300	300		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.372,68	10.350	10.250	5.250	5.250	5.250		72
	722120 Strom	111,47	200	100	100	100	100		
	722200 Wasser/Abwasser	58,85	150	150	150	150	150		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.202,36	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.983,69	28.360	30.050	25.495	25.770	26.180	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-23.983,69	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.983,69	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.983,69	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-23.983,69	-28.360	-30.050	-25.495	-25.770	-26.180	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	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	388,54	390	280	280	280	280		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	388,54	390	280	280	280	280		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.076,97	5.000	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).	4.076,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.465,51	5.390	5.280	5.280	5.280	5.280	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.593,06	8.760	9.580	9.750	9.950	10.150		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.138,91	6.300	6.900	7.050	7.200	7.350		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	112,97	120	130	140	140	140		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	45,52	60	60	60	60	60		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.018,98	1.950	2.150	2.150	2.200	2.250		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	153,31	200	200	200	200	200		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	123,37	130	140	150	150	150		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.644,13	21.000	8.800	8.800	8.800	8.300		52
	522120 Strom	-555,83	300	100	100	100	100		
	522200 Wasser/Abwasser	247,87	500	500	500	500			
	522300 Abfall	2.239,32	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.	1.694,18	15.000	3.000	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.	59,38	400	400	400	400	400		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000,- €.		300	300	300	300	300		



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Aufwand für die Grabanfertigung.	1.959,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 11	– Abschreibungen	9.257,70	2.610	2.120	2.120	2.120	2.120		53
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	1.073,32							
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	68,98	2.610	2.120	2.120	2.120	2.120		
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.115,40							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	441,51	550	550	550	550	550		56
	564110 Gebäudeversicherungen	441,51	550	550	550	550	550		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.936,40	32.920	21.050	21.220	21.420	21.120	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.470,89	-27.530	-15.770	-15.940	-16.140	-15.840	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18.470,89	-27.530	-15.770	-15.940	-16.140	-15.840	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-18.470,89	-27.530	-15.770	-15.940	-16.140	-15.840	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55301

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.811,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		63
	632240 Öffentl. rechtl. Entgelte für d Bestattungswesen (sow nicht i SoPo z erfassen)	2.811,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.811,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.593,06	8.760	9.580	9.750	9.950	10.150		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.138,91	6.300	6.900	7.050	7.200	7.350		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	112,97	120	130	140	140	140		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	45,52	60	60	60	60	60		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.018,98	1.950	2.150	2.150	2.200	2.250		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	153,31	200	200	200	200	200		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	123,37	130	140	150	150	150		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.612,73	21.000	8.800	8.800	8.800	8.300		72
	722120 Strom		300	100	100	100	100		
	722200 Wasser/Abwasser	247,87	500	500	500	500			
	722300 Abfall	2.243,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.638,39	15.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	59,38	400	400	400	400	400		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		300	300	300	300	300		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.423,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	441,51	550	550	550	550	550	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	764110 Gebäudeversicherungen	441,51	550	550	550	550	550		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.647,30	30.310	18.930	19.100	19.300	19.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.835,83	-25.310	-13.930	-14.100	-14.300	-14.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.835,83	-25.310	-13.930	-14.100	-14.300	-14.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.835,83	-25.310	-13.930	-14.100	-14.300	-14.000	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000	0	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)		3.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.835,83	-28.310	-13.930	-14.100	-14.300	-14.000	F 23 + F 33	



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.960,00	11.350	11.350	11.350	11.350	11.350		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	11.960,00	11.350	11.350	11.350	11.350	11.350		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.917,35	29.350	22.550	22.550	22.550	22.550		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten	10.331,84	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	441220 Mietnebenkosten	1.087,43	400	400	400	400	400		
	441230 Jagdpacht	1.867,83	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650		
	441231 Jagdpacht 19%	630,25							
	441910 Holzverkäufe		16.800	10.000	10.000	10.000	10.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475,00	475	475	475	475	475		442
	442920 Wildschadenverhütungspauschale	475,00	475	475	475	475	475		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.352,35	41.175	34.375	34.375	34.375	34.375	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.558,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		50-51
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.558,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.391,27	37.020	34.470	34.470	34.470	34.470		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	77,24	550	550	550	550	550		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	141,12	270	220	220	220	220		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.		1.600	1.900	1.900	1.900	1.900		
	525420 Kostenerstattungen an das Land	5.080,21	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Erstattung der anteiligen Personalkosten an die VG Wirges.	10.471,16	17.600	14.800	14.800	14.800	14.800		
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	1.951,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	669,88	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.618,92	0	0	0	0	0		54
	546200 Allgemeine Zuweisungen / an die EU / an das Land	58.618,92							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	296,02	300	550	550	550	550		56
	568100 Grundsteuer	296,02	300	550	550	550	550		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.864,97	40.120	37.820	37.820	37.820	37.820	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-53.512,62	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-53.512,62	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	53,80	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-53.458,82	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.960,00	11.350	11.350	11.350	11.350	11.350		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	11.960,00	11.350	11.350	11.350	11.350	11.350		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.726,86	29.350	22.550	22.550	22.550	22.550		641
	641200 Mieten und Pachten	10.331,84	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	641220 Mietnebenkosten	788,63	400	400	400	400	400		
	641230 Jagdpacht	1.867,83	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650		
	641910 Holzverkäufe	5.738,56	16.800	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	475,00	475	475	475	475	475		642
	642920 Wildschadenverhütungspauschale	475,00	475	475	475	475	475		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.161,86	41.175	34.375	34.375	34.375	34.375	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.558,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.558,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.164,95	37.020	34.470	34.470	34.470	34.470		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	54,84	550	550	550	550	550		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	209,30	270	220	220	220	220		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		1.600	1.900	1.900	1.900	1.900		
	725420 Kostenerstattungen an das Land	5.080,21	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.383,09	17.600	14.800	14.800	14.800	14.800		
	725900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	1.846,93	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.590,58	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	58.618,92	0	0	0	0	0		74
	746200 Allgemeine Zuweisungen / an die EU / an das Land	58.618,92							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	296,02	300	550	550	550	550	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	768100 Grundsteuer	296,02	300	550	550	550	550		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	82.638,65	40.120	37.820	37.820	37.820	37.820	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-51.476,79	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.476,79	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.476,79	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-51.476,79	1.055	-3.445	-3.445	-3.445	-3.445	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.318,52	7.060	7.060	7.060	7.060	7.060		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	6.318,52	7.060	7.060	7.060	7.060	7.060		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.228,40	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.	3.450,00	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500		
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Kostenersatz für die Benutzung der Dorfgemeinschaftshalle.	778,40	750	750	750	750	750		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.796,03	10.000	10.000	10.300	10.300	10.300		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden Erläuterungen: Mietzahlung durch die Verbandsgemeinde für die Benutzung; Hallenausgleich.	2.628,88	2.000	2.000	2.300	2.300	2.300		
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Einnahmen aus dem Getränkeverkauf.	7.167,15	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.342,95	21.010	21.010	21.410	21.510	21.610	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.068,23	27.800	30.340	30.940	31.460	32.060		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	17.093,48	19.300	21.150	21.600	22.000	22.450		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	320,37	400	400	400	400	400		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.292,70	1.700	1.850	1.900	1.910	1.950		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.007,21	6.000	6.500	6.600	6.700	6.800		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	354,47	400	440	440	450	460		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.833,97	48.600	47.900	40.700	40.800	40.900		52
	522110 Gas	22.670,05	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	522120 Strom	8.453,11	5.400	5.000	5.000	5.000	5.000		
	522200 Wasser/Abwasser	-1.969,45	7.800	7.500	7.600	7.700	7.800		
	522300 Abfall	330,00	400	400	400	400	400		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57301

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Dorfgemeinschaftshaus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Sachaufwand für die Unterhaltung des Gebäudes und der Außenanlagen (4.000 €). Im Jahr 2026 sind hier zusätzlich 2.500 € für die Erneuerung des Obertürschließers und 5.000 € für die Neugestaltung des Nebenraumes eingeplant.	9.017,53	8.000	11.500	4.200	4.200	4.200		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsaufwand, Schornsteinfegergebühren usw.	1.602,81	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,- €.	790,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	524430	Verbrauchsmittel Erläuterungen: Getränkeeinkauf.	7.938,99	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500		
E 11	– Abschreibungen		24.113,91	25.700	26.380	26.380	26.380	25.840		53
	533100	AfA Unbebaut Grundst.grgl. Rec	2.656,25							
	534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	17.411,86							
	534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		21.130	21.500	21.500	21.500	21.230		
	535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	790,86							
	538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		750	790	790	790	790		
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	3.254,94	3.820	4.090	4.090	4.090	3.820		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.795,68	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800		56
	563410	Femmeldegebühren	656,16	700	700	700	700	700		
	563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	564110	Gebäudeversicherungen	3.066,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100.811,79	106.900	109.420	102.820	103.440	103.600	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-80.468,84	-85.890	-88.410	-81.410	-81.930	-81.990	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-80.468,84	-85.890	-88.410	-81.410	-81.930	-81.990	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-80.468,84	-85.890	-88.410	-81.410	-81.930	-81.990	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57301

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Dorfgemeinschaftshaus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.873,40	3.950	3.950	4.050	4.150	4.250		641
	641200	Mieten und Pachten	4.050,00	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500		
	641220	Mietnebenkosten	823,40	750	750	750	750	750		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.545,58	10.000	10.000	10.300	10.300	10.300		642
	642430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	2.485,08	2.000	2.000	2.300	2.300	2.300		
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	7.060,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		14.418,98	13.950	13.950	14.350	14.450	14.550	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		24.068,23	27.800	30.340	30.940	31.460	32.060		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	17.093,48	19.300	21.150	21.600	22.000	22.450		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	320,37	400	400	400	400	400		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.292,70	1.700	1.850	1.900	1.910	1.950		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.007,21	6.000	6.500	6.600	6.700	6.800		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	354,47	400	440	440	450	460		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		46.356,35	48.600	47.900	40.700	40.800	40.900		72
	722110	Gas	17.086,71	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	722120	Strom	9.680,42	5.400	5.000	5.000	5.000	5.000		
	722200	Wasser/Abwasser	-1.969,45	7.800	7.500	7.600	7.700	7.800		
	722300	Abfall	330,00	400	400	400	400	400		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.842,65	8.000	11.500	4.200	4.200	4.200		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	1.718,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	790,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	724430	Verbrauchsmittel	8.876,33	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		3.795,68	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763410	Fernmeldegebühren	656,16	700	700	700	700	700		
	763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	764110	Gebäudeversicherungen	3.066,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		74.220,26	81.200	83.040	76.440	77.060	77.760	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-59.801,28	-67.250	-69.090	-62.090	-62.610	-63.210	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-59.801,28	-67.250	-69.090	-62.090	-62.610	-63.210	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-59.801,28	-67.250	-69.090	-62.090	-62.610	-63.210	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	14.800	7.500	0	0	0		681
	681420	Investitionszuwendungen vom Land		7.300						
	681430	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.500	7.500					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	14.800	7.500	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.867,71	23.500	18.500	0	0	0		785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		15.000						
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung		7.500	18.500					
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	1.867,71	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.867,71	23.500	18.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.867,71	-8.700	-11.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-61.668,99	-75.950	-80.090	-62.090	-62.610	-63.210	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029	der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
in €									
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	15.000	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	-7.500	0	0	0	0	0,00
5730199992005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Dorfgemeinschaftshaus									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500	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	-3.500	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Im Jahr 2026 ist die Anschaffung einer neuen Gläserpülmaschine geplant.									



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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300		56
	Gebäudeversicherungen								
	Erläuterungen: Veranschlagung des Gebäudefeuerversicherungsbeitrag es für die Jagd- und Fischerhütte.	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	764110 Gebäudeversicherungen	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.928,27	5.500	6.300	6.300	6.300	6.300	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.928,27	-5.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	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	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.605,04	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.		12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		
	441202 Mieten und Pachten 19%	12.605,04							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	9.975,73	0	0	0	0	0		451-452, 46
	462900 Sonstige laufende Erträge	9.975,73							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.580,77	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.749,38	12.000	8.000	3.000	3.000	3.000		52
	522200 Wasser/Abwasser	11.050,51	4.000	4.000	1.500	1.500	1.500		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Köppelhütte. Im Jahr 2026 fallen voraussichtlich zusätzliche Aufwendungen für die Erneuerung der Heizungsanlage an.	12.698,87	8.000	4.000	1.500	1.500	1.500		
E 11	– Abschreibungen	1.373,18	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370		53
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	873,54							
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		870	870	870	870	870		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	499,64	500	500	500	500	500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.805,10	4.920	6.220	6.220	6.220	6.220		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	2.750,09	3.000	4.300	4.300	4.300	4.300		
	564190 Sonstige Versicherungen Erläuterungen: Versicherung E-Bike-Port	29,08	120	120	120	120	120		
	568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	25,93	300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.927,66	18.290	15.590	10.590	10.590	10.590	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.346,89	-5.690	-2.990	2.010	2.010	2.010	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.346,89	-5.690	-2.990	2.010	2.010	2.010	E 16 + E 19	



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.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-6.346,89	-5.690	-2.990	2.010	2.010	2.010	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.605,04	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		641
	641200 Mieten und Pachten	12.605,04	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.605,04	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.641,60	12.000	8.000	3.000	3.000	3.000		72
	722200 Wasser/Abwasser	9.640,60	4.000	4.000	1.500	1.500	1.500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1,00	8.000	4.000	1.500	1.500	1.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.779,17	4.920	6.220	6.220	6.220	6.220	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	2.750,09	3.000	4.300	4.300	4.300	4.300		
	764190 Sonstige Versicherungen	29,08	120	120	120	120	120		
	768900 Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen		300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.420,77	16.920	14.220	9.220	9.220	9.220	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-815,73	-4.320	-1.620	3.380	3.380	3.380	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-815,73	-4.320	-1.620	3.380	3.380	3.380	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-815,73	-4.320	-1.620	3.380	3.380	3.380	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-815,73	-4.320	-1.620	3.380	3.380	3.380	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.618.208,56	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		40
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	318.456,00	251.300	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.936.664,56	1.795.800	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.159.193,69	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	251.381,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.410.574,69	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	526.089,87	473.150	184.370	510.770	483.110	496.400	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.998,35	10.570	5.570	570	570	570		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,09	13.350	24.550	31.540	39.250	38.750	E 17 J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	26.750,26	-2.780	-18.980	-30.970	-38.680	-38.180		
E 20	Ordentliches Ergebnis	552.840,13	470.370	165.390	479.800	444.430	458.220	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	552.840,13	470.370	165.390	479.800	444.430	458.220	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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.597.600,84	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		60
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.597.600,84	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.167.587,71	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750		74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.167.587,71	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	430.013,13	221.850	184.370	510.770	483.110	496.400	F 8 ./. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	22.853,76	10.570	5.570	570	570	570		67
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	289,18	13.350	24.550	31.540	39.250	38.750		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	22.564,58	-2.780	-18.980	-30.970	-38.680	-38.180	F 17 ./. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	452.577,71	219.070	165.390	479.800	444.430	458.220	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	452.577,71	219.070	165.390	479.800	444.430	458.220	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	452.577,71	219.070	165.390	479.800	444.430	458.220	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	500.000,00	470.000	254.000	274.950	0	0		691-692
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	528.000		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	480.888,80	443.080	233.190	251.000	-29.970	-528.000	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-46.608,49	983.940	365.305	0	-197.075	27.365	(695+696) ./. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	434.280,31	1.427.020	598.495	251.000	-227.045	-500.635	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		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.618.208,56	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		40
	401100	Grundsteuer A	1.622,74	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	401200	Grundsteuer B	141.344,88	143.200						
	401300	Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde anhand der angenommenen Vorauszahlungen geschätzt.	889.800,56	800.000	500.000	640.000	653.440	690.000		
	401500	Grundsteuer B1 (unbebaute Grundstücke; i.S.v. § 246 BewG)			15.420	15.620	15.820	16.000		
	401600	Grundsteuer B2 (Wohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG)			88.450	94.850	96.000	97.300		
	401700	Grundsteuer B3 (Nichtwohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG)			37.900	38.400	38.900	39.400		
	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Veranschlagung des Gemeindeanteiles an der Einkommensteuer nach der Steuerschätzung des Landes vom Okt. 2025.	448.212,94	470.800	493.250	510.700	527.150	551.000		
	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Veranschlagung aufgrund der Steuerschätzung vom Okt. 2025.	76.432,82	76.350	93.400	115.000	126.900	110.900		
	403300	Hundesteuer	1.621,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	405210	Familienleistungsausgleich Erläuterungen: Veranschlagung nach der Steuerschätzung vom Okt. 2025.	59.173,62	50.950	51.150	52.350	53.950	55.350		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		318.456,00	251.300	0	0	0	0		451-452, 46
	466120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	318.456,00	251.300						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.936.664,56	1.795.800	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.159.193,69	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750		54
	543100	Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Der Betrag der Gewerbesteuerumlage errechnet sich aus dem Gewerbesteueraufkommen (Umlagesatz 2025 = 35,0 v.H., 2026 = 35,0 v.H. des Grundbetrages).	81.268,69	73.700	46.050	52.100	53.200	56.150		



Ortsgemeinde Moschheim

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	544120	Finanzausgleichsumlage Erläuterungen: Die Höhe der Finanzausgleichsumlage ist abhängig von der Steuerkraft.	12.088,00	24.100	3.100	3.100	3.100	3.100		
	544210	Kreisumlage Erläuterungen: Die Kreisumlage sinkt um 104.050 € aufgrund der niedrigeren Steuerkraft der Ortsgemeinde Moschheim (- 241.964 €) gegenüber dem Vorjahr. Der Hebesatz der Kreisumlage bleib unverändert auf 43 v.H.	604.190,00	704.800	600.750	517.700	558.800	576.850		
	544231	Verbandsgemeindeumlage Erläuterungen: Auch die allgemeine VG-Umlage verringert sich um 61.000 € aufgrund der niedrigeren Steuerkraft. Der Hebesatz liegt bei 32 v.H.	445.950,00	508.100	447.100	385.250	415.850	429.300		
	544232	Verbandsgemeindeumlage für ungedekte Sozialhilfe Erläuterungen: Veranschlagt ist hier der besondere VG-Umlagenanteil für die ungedekten Sozialhilfekosten des Jahres 2026 (voraussichtliche Kosten) in Höhe von 0,09662612 v.H. (der Umlagesatz verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 0,62966587 v.H.).	15.697,00	11.950	1.400	1.200	1.300	1.350		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		251.331,00	0	0	0	0	0		56
	565600	Einstellungen u Zuschreib in die SOPO	251.331,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.410.524,69	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		526.139,87	473.150	184.370	510.770	483.110	496.400	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.154,00	550	550	550	550	550		47
	472100	Stundungszinsen Erläuterungen: Erträge aus Stundungszinsen.	625,00	50	50	50	50	50		
	479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) Erläuterungen: Zinserträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuerveranlagungen (bei Nachforderungen).	529,00	500	500	500	500	500		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,38	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).	0,38	500	500	500	500	500		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		1.153,62	50	50	50	50	50		
E 20	Ordentliches Ergebnis		527.293,49	473.200	184.420	510.820	483.160	496.450	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		527.293,49	473.200	184.420	510.820	483.160	496.450	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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.597.600,84	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150		60
	601100	Grundsteuer A	1.623,06	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	601200	Grundsteuer B	140.854,90	143.200						
	601300	Gewerbesteuer	882.345,74	800.000	500.000	640.000	653.440	690.000		
	601500	Grundsteuer B1 (unbebaute Grundstücke; i.S.v. § 246 BewG)			15.420	15.620	15.820	16.000		
	601600	Grundsteuer B2 (Wohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG)			88.450	94.850	96.000	97.300		
	601700	Grundsteuer B3 (Nichtwohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG)			37.900	38.400	38.900	39.400		
	602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	437.196,57	470.800	493.250	510.700	527.150	551.000		
	602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	74.026,19	76.350	93.400	115.000	126.900	110.900		
	603300	Hundesteuer	1.647,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
	605210	Familienleistungsausgleich	59.907,38	50.950	51.150	52.350	53.950	55.350		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.597.600,84	1.544.500	1.282.770	1.470.120	1.515.360	1.563.150	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.167.587,71	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750		74
	743100	Gewerbesteuerumlage	89.662,71	73.700	46.050	52.100	53.200	56.150		
	744120	Finanzausgleichsumlage	12.088,00	24.100	3.100	3.100	3.100	3.100		
	744210	Kreisumlage	604.190,00	704.800	600.750	517.700	558.800	576.850		
	744231	Verbandsgemeindeumlage	445.950,00	508.100	447.100	385.250	415.850	429.300		
	744232	Verbandsgemeindeumlage für ungedeckte Sozialhilfe	15.697,00	11.950	1.400	1.200	1.300	1.350		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.167.587,71	1.322.650	1.098.400	959.350	1.032.250	1.066.750	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		430.013,13	221.850	184.370	510.770	483.110	496.400	F 8 ./. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		821,00	550	550	550	550	550		67
	672100	Stundungszinsen	350,00	50	50	50	50	50		
	679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	471,00	500	500	500	500	500		
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0,38	500	500	500	500	500		77
	779100	Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,38	500	500	500	500	500		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		820,62	50	50	50	50	50	F 17 ./. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		430.833,75	221.900	184.420	510.820	483.160	496.450	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		430.833,75	221.900	184.420	510.820	483.160	496.450	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		430.833,75	221.900	184.420	510.820	483.160	496.450	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)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	0	0	0	0	0		56
	565520 Pauschalwertberichtigung	50,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	0	0	0	0	0	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	25.844,35	10.020	5.020	20	20	20		47
	471430 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zinserträge aus positiven Kassenständen.	25.831,09	10.000	5.000					
	478100 Dividenden (Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens) Erläuterungen: Ertrag (Dividende) aus Geschäftsanteilen bei den Genossenschaftsbanken.	13,26	20	20	20	20	20		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	247,71	12.850	24.050	31.040	38.750	38.250	E 17 J. E 18	57
	575100 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute Erläuterungen: Zinsaufwand für vorhandene Investitionsdarlehen.	247,71	12.850	24.050	31.040	38.750	38.250		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	25.596,64	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230		
E 20	Ordentliches Ergebnis	25.546,64	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	25.546,64	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	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		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		22.032,76	10.020	5.020	20	20	20		67
	671430	Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.019,50	10.000	5.000					
	678100	Dividenden (Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens)	13,26	20	20	20	20	20		
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		288,80	12.850	24.050	31.040	38.750	38.250		77
	775100	Zinsauszahlungen an inländische Kreditinstitute	288,80	12.850	24.050	31.040	38.750	38.250		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		21.743,96	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	F 17 ./. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		21.743,96	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		21.743,96	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		21.743,96	-2.830	-19.030	-31.020	-38.730	-38.230	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		500.000,00	470.000	254.000	274.950	0	0		691-692
	692530	EZ aus Investitionskrediten inländ Geldmarkt LZ > 5J	500.000,00	470.000	254.000	274.950				
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten		19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	528.000		791-792
	792500	Tilg. InvKred. vom inländischen Geldmarkt	19.111,20	26.920	20.810	23.950	29.970	528.000		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		480.888,80	443.080	233.190	251.000	-29.970	-528.000	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)		-46.608,49	983.940	365.305	0	-197.075	27.365	(695+696) ./. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		434.280,31	1.427.020	598.495	251.000	-227.045	-500.635	Summe F 37 bis F 39	

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2026

Lfd. Nr.	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz 26	
	Produkt	Maßnahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung
1	11401	1140120261003	685100	Verkauf Begegnungsstätte	300.000	
2	11401	1140199991002	785100	Allgemeine Grundstücksankäufe		5.000
3	36502	3006	681420	Landeszuweisung Umbau Kindergarten	24.850	
4	36502	3006	681430	Kreiszuweisung Umbau Kindergarten	98.000	
5	36502	3006	785930	Planungs- und Baukosten für den Neubau des Kindergartens		280.000
6	54101	4048	785910	Ankauf von Grundstücken im Baugebiet "Ahr"		290.000
7	54101	4048	785930	Planungs-/Baukosten Erschließung Baugebiet "Ahr"		100.000
8	57301	5730120242006	681430	Kreiszuwendung Einrichtung Notfallpunkt/Notstromaggregat	7.500	
9	57301	5730120242006	785710	Einrichtung Notfallpunkt/Notstromaggregat		15.000
10	57301	5730199992005	785710	Geschirrspülmaschine		3.500
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt:					430.350	693.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:						263.150



Haushaltsvermerke

1.	Innerhalb eines Teilhaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen, mit Ausnahme der • 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 2026

Produkt-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das kommen- de Haushalts- jahr		für das laufende Haushaltsjahr	tatsächl. Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
			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	0,65	0	0		
3.6.5.02	Erzieher*innen	S 8a	5,35	0	0		
3.6.5.02	Köchin/Koch	E 5	0,51	0	0		
3.6.5.02	Hauswirtschaftskraft	E 2	0,5	0	0		
3.6.5.02	Reinigungskraft	E 2	0,4	0	0		
1.1.1.01	<u>Nachrichtlich:</u> Aushilfe	E 3	0,2	0	0		
1.1.4.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2		
3.6.5.02	Aushilfe	E 5	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		