

Ortsgemeinde Lollschied



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	24
4	Gesamt Haushalt	26
4.1	Gesamthaushalt mit Konten	29
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	36
5.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	38
5.2	Produktplan mit Konten	41
6.	Teilhaushalt 2- Allgemeine Finanzwirtschaft	76
6.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	78
6.2	Produktplan mit Konten	81
7.	Investitionsübersicht	86
8.	Stellenplan	88
9	Übersichten zum Haushaltsplan	90
9.1.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)	91
9.2.	Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen Muster 3)	92
9.3.	Entwicklung der freien Finanzspitze (Muster 27)	93
9.4.	Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	94
9.5.	Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	95
9.6.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten Einheitskasse (Muster 31)	96
9.7.	Bilanz 2023	97

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lollschied

für das Haushaltsjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.05.2023, (GVBl. S. 133), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	380.705 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	370.885 Euro
Jahresüberschuss	9.820 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	343.205 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	328.735 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.470 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	12.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.470 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.470 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	343.205 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>343.205 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 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
- verzinst langfristige Kredite auf	0 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

Grundsteuer A	365 v.H.
Grundsteuer B	475 v.H.

Gewerbsteuer

410 v.H.

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

• für den ersten Hund	45,00 EUR
• für den zweiten Hund	65,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	85,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	290,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	480,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	670,00 EUR

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 22. Dezember 2015 (GVBl. S. 393) werden festgesetzt.

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.404.577 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.408.427 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.418.247 Euro

§ 7 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

145.000 Euro

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro sind einzeln im jeweiligen Teilfinanzhaushalt darzustellen.

56357 Lollschied, den XX.XX.XXXX

Simone Mönnings
Ortsbürgermeisterin

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, zusätzlich montags und dienstags von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie donnerstags von 14:00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 419, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. 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 Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.XXXX
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel



Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

1. Haushaltsjahr
 - 1.1. Rahmenbedingungen
 - 1.2. Ergebnishaushalt
 - 1.3. Finanzhaushalt
 - 1.4. Teilhaushalte
2. Entwicklung der Investitionen
3. Entwicklung der Kredite
Entwicklung der Investitionskredite und der Kredite zur Liquiditätssicherung
4. Stellenplan
5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen
6. Ausblick
7. Statistische Daten



Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererträgen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so



von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdI 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

1.4.1. Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest- Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

1.4.2. Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichene Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.



Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“).

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defiziteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.

Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026



Vorbericht Ortsgemeinde Lollschied 2025

bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.

Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.

Exkurs

Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichenen Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
 - Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
 - Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist



Vorbericht Ortsgemeinde Lollschied 2025

hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.

1.4.3. Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

1.4.4. Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichene Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchststrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten.¹ Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei - soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen - in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.²

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichene Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.

¹ Vgl. VerfGH RP, Urteil vom 14.02.2012, VGH N 3/11 und vom 16.12.2020, VGH N 12/19 Rn. 103; BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn.20; OVG RP Urteil vom 17.07.2020, 10 A 11208/18.

² Vgl. BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn. 21.8/20



1.4.5. Ergänzung der W Nr. 6 zu § 6 GemHVO

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die W Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,

... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücke (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),

... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und

... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr... auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.

[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]

Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2³ beigelegt.

(Quelle: Haushaltsrundschriften 2025 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25. November 2024)

³ Diese war dem Haushaltsrundschriften beigelegt. Im Vorbericht wird darauf verzichtet.

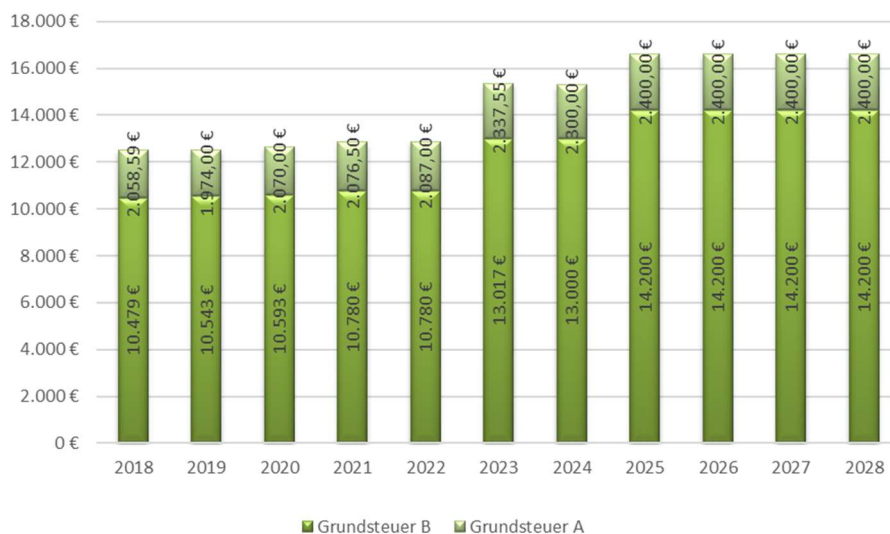


Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Lollschied

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	365 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	475 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbesteuer	410 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr

Entwicklung der Grundsteuern

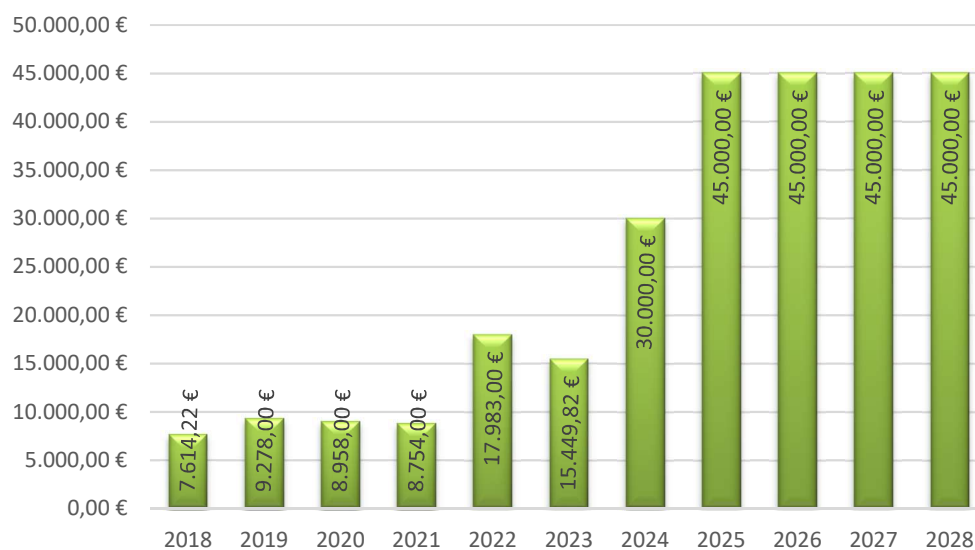
Entwicklung Grundsteuer A und B



Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet und sehr schwer einschätzbar. Dieser wurde für die Planung anhand der ermittelten Vorauszahlungen angesetzt.

Entwicklung Gewerbesteuer





Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2024 errechnet. Diese weisen erneut einen Anstieg aus.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.





Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten und zählen zu den allgemeinen Zuweisungen. Die Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 76,00 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl.

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87
durch Land weiter abgesenkt						1.097,43		

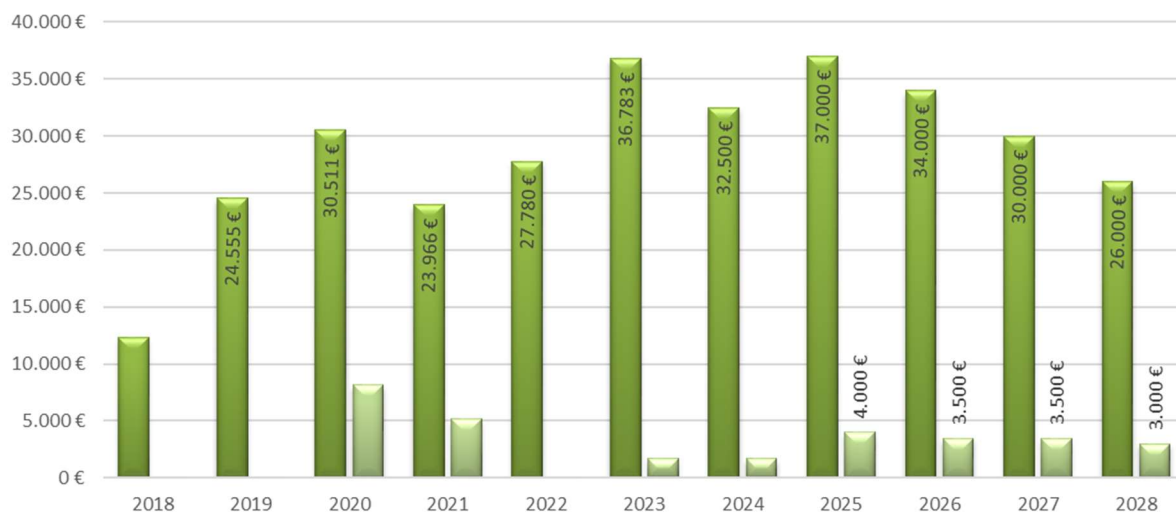
Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Lollschied liefert folgende Werte:

Übersicht über die Steuerkraftmesszahlen der Ortsgemeinde Lollschied:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je
	30.6. Vorjahr	€	
2021	175	136.169,00	778,11
2022	177	137.412,00	776,34
2023	180	157.007,00	872,26
2024	187	161.579,00	864,06
2025	190	171.059,00	900,31

Damit liegt die Ortsgemeinde Lollschied unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Durch den neuen Landesfinanzausgleich erhält die Ortsgemeinde auch die Schlüsselzuweisung B.

Entwicklung Schlüsselzuweisungen

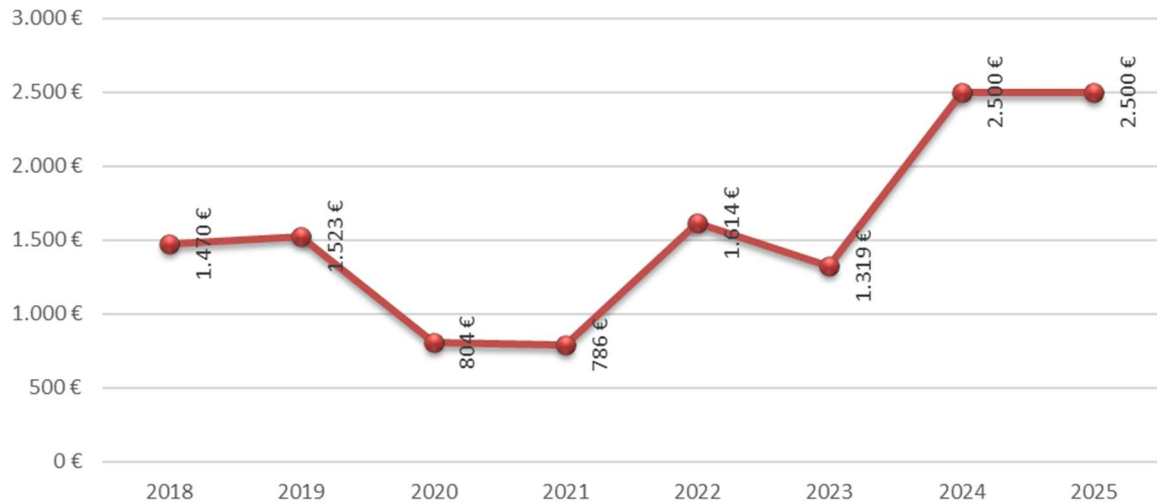




Gewerbesteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.

Entwicklung Gewerbesteuerumlage



Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr **unverändert** bei **34,50 %** und beträgt **71.840 €**.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer „Sonderumlage 1 Kindergarten“ festgesetzt. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr (**12,18 %**) auf **14,49 %** angehoben und beträgt **30.160 €**.

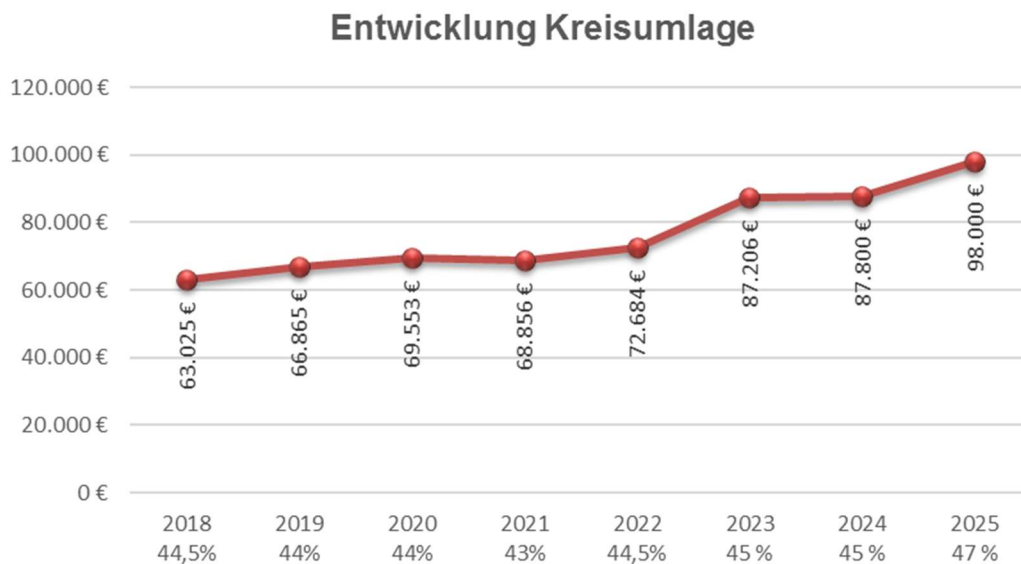
Entwicklung Verbandsgemeindeumlage



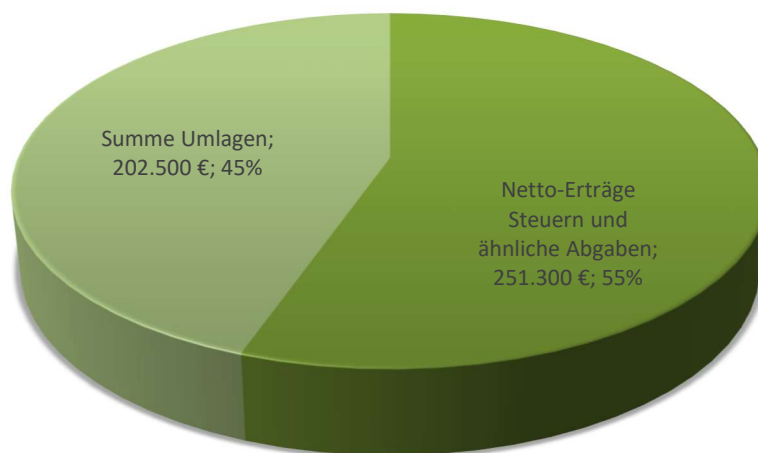


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei **47 v.H.** und beträgt **98.000 €**.



Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben **48.800,- EUR**, was einem Anteil von **19,42 %** entspricht.



■ Netto-Erträge Steuern und ähnliche Abgaben ■ Summe Umlagen

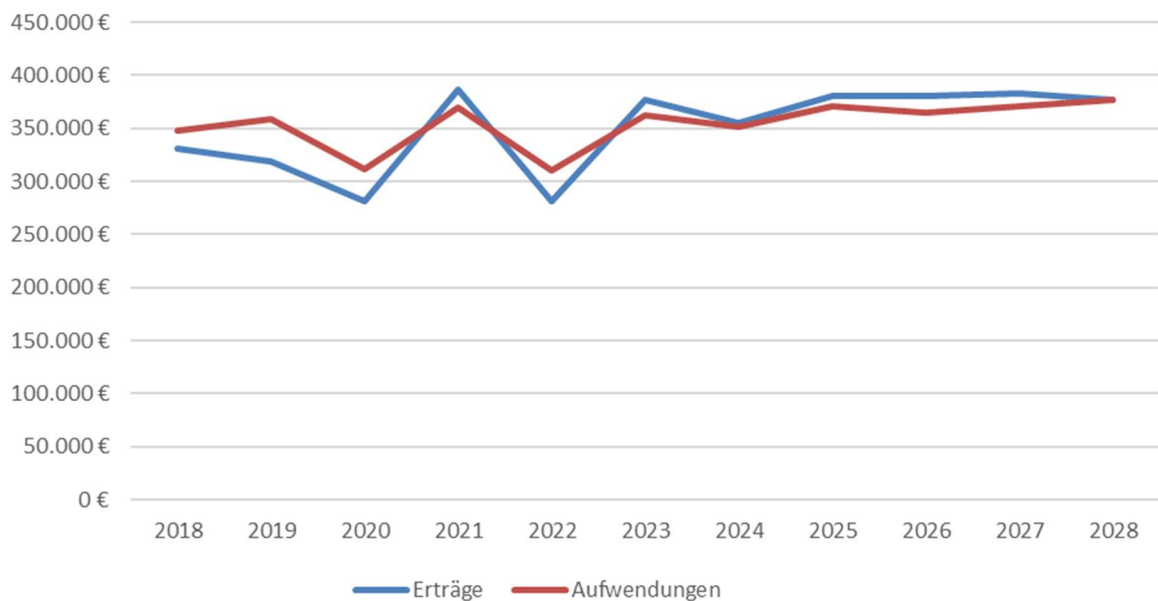


1.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Aufwendungen aus den Abschreibungen, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen) oder die Zuführung bzw. Auflösung von Rückstellungen.

Entwicklung Erträge und Aufwendungen



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2025 und Folgejahre aus, um die Aufwendungen zu decken.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	376.515	354.950	380.550	380.150	382.525	375.325
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	362.668	350.035	370.835	365.235	370.995	376.720
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	13.847	4.915	9.715	14.915	11.530	-1.395
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	147	5	155	505	1005	1505
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	25	1.070	50	50	50	50
Ordentliches Ergebnis	24	13.969	3.850	9.820	15.370	12.485	60
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich	29/30	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich	31	13.969	3.850	9.820	15.370	12.485	60
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag	31	13.969	3.850	9.820	15.370	12.485	60



Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für den gesamten Planungszeitraum erfüllt werden.

Erträge

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben liegen die Einnahmen deutlich höher als in den Vorjahren. Die Zunahme ist auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer zurückzuführen sowie höhere Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern entsprechend der aktuellen Steuerschätzung.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge sind in Höhe von insgesamt 70.340 EUR veranschlagt und somit 14.675 EUR höher als im Vorjahr. Neben höheren Erträgen aus den Schlüsselzuweisungen sind des Weiteren Zuwendungen bei der kommunalen Forstwirtschaft in Höhe von insgesamt 21.890 EUR berücksichtigt.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden geringere Erträge erwartet. Der Rückgang resultiert aus den geplanten Einnahmen des Forstwirtschaftsplanes.

Die übrigen Erträge bewegen sich auf dem bekannten Niveau der Ortsgemeinde.

Aufwendungen

Aufgrund der Erhöhung der Stellenanteile sind bei den Personalkosten dementsprechend Mehraufwendungen ausgewiesen (+ 15.665 €).

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sind für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 81.820 EUR eingeplant und unterschreiten somit das Vorjahr um über 20 TEUR. Während für geplante und notwendige Unterhaltungsaufwendungen gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen in Höhe von 12.860 EUR ausgewiesen werden, unterschreiten die Aufwendungen bei der kommunalen Forstwirtschaft die Ansätze gegenüber dem Vorjahr um 34.732 EUR.

Erhebliche Mehraufwendungen ergeben sich bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen und fallen mit 24.600 EUR gegenüber dem Vorjahr höher aus. Die Entwicklung ist hauptsächlich auf die höheren Umlagen zurückzuführen.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Bei Betrachtung der Jahresergebnisse im gesamten Planungszeitraum wird das Eigenkapital voraussichtlich zunehmen.

Entwicklung Eigenkapital





Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

Finanzhaushalt verkürzt

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	20.057	5.480	14.470	22.020	18.985	16.185
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-8.880	-300	-12.000	-500	-500	-500
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	11.177	5.180	2.470	21.520	18.485	15.685
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	0	0	0	0	0	0
Veränderung liquide Mittel	F39	6.388	5.180	2.470	21.520	18.485	15.685

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Überschuss in Höhe von 14.470 EUR aus. Investitionskredite sind bei der Ortsgemeinde Lollschied nicht im Bestand.

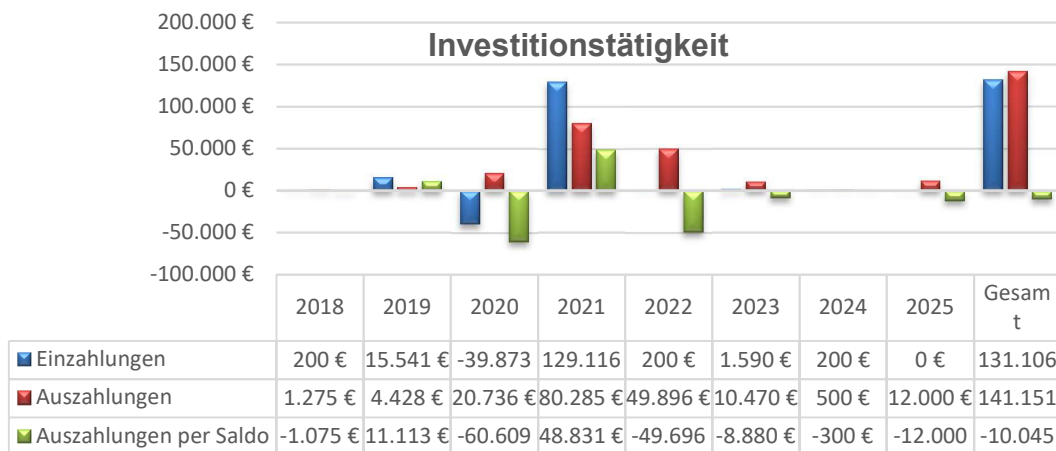
Der Finanzhaushalt ist nach Berücksichtigung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen und der Investitionstätigkeit mit einem Finanzierungsüberschuß von insgesamt 2.470 EUR ermittelt.

Die Verbindlichkeiten aus der Liquiditätssicherung der Ortsgemeinde Lollschied beziffern sich nach dem letzten festgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2023 auf 4.937 TEUR.

Nach vorläufigen Rechnungsergebnissen zum 31.12.2024 schließt das Jahr mit einem Überschuß in der Ergebnis- als auch Finanzrechnung ab, sodaß die Verbindlichkeiten aus der Liquiditätssicherung vollständig zurückgeführt werden.



2. Entwicklung der Investitionen



Eine Übersicht der Investitionstätigkeit der Ortsgemeinde Lollschied ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt. Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen erfolgt aus Eigenmitteln.

Wesentliche Investitionen sind die Anschaffung eines Rasenmähertraktors und Maschinen für den Bauhof.

3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	0	0

Die Ortsgemeinde Lollschied verfügt über keine Investitionskredite sowie Verbindlichkeiten aus der Liquiditätssicherung. Entsprechend der Planungsdaten sind zunächst keine Kredite vorgesehen.

4. Stellenplan

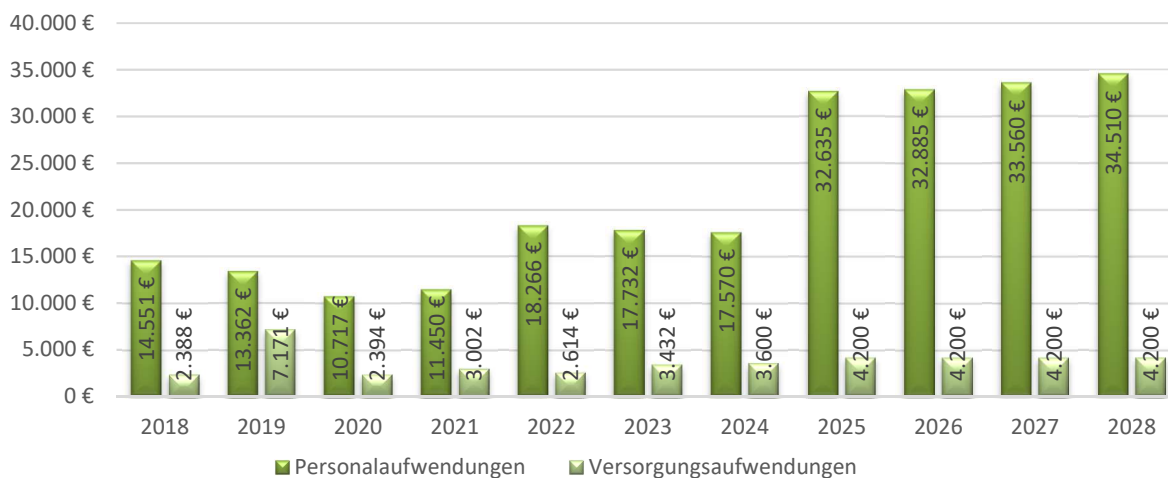
Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Lollschied beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.

Die beabsichtigte Stellenerhöhung führt zu höheren Personalaufwendungen.



Personalkosten (incl. Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigung)



5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300	Geburtstage, Jubiläen	- 150,00 €
33100.564200	Mitgliedsbeitrag Sozialstation	- 25,00 €
36610.541900	Mitgliedsbeitrag Förderverein	- 30,00 €
55300.564200	Mitgliedsbeitrag Kriegsgräberfürsorge	- 5,00 €
Gesamt:		- 210,00 €

Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
11420	Mieten/Pachten	760,00 €
28100	Seniorenfeier, Nikolaus, u.a.	- 400,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	11.570,00 €
Gesamt:		11.930,00 €

6. Ausblick

Trotz der weiter ansteigenden Einnahmen aus der Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, daß diesbezüglich für die Kommunen eine gewisse Planungsunsicherheit dennoch gegeben ist.

Unter Zugrundelegung der Bilanzen der Vorjahre sowie der aktuellen Planungen werden die Eigenkapitalentwicklung und der damit verbundene Werteverzehr innerhalb eines Jahres und der Folgejahre sichtbar. Für die Ortsgemeinde Lollschied ist das Eigenkapital im Planungszeitraum steigend.

Unter den erschwerten Rahmenbedingungen sowie der allgemein schwierigen wirtschaftlichen Situation der Vorjahre konnte der Haushaltsausgleich stetig erfüllt werden. Wie bereits im Vorjahr wurden für die Haushaltsplanung 2025 die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und entsprechend angepasst.

Trotz der Belastungen des Ergebnishaushaltes durch die Abschreibungen als auch durch die immer höheren Umlagen konnte dennoch ein Überschuß ausgewiesen werden. Hervorzuheben sind die gestiegenen Einnahmen aus der Gewerbesteuer sowie die Vermietung des Bürgerhauses.



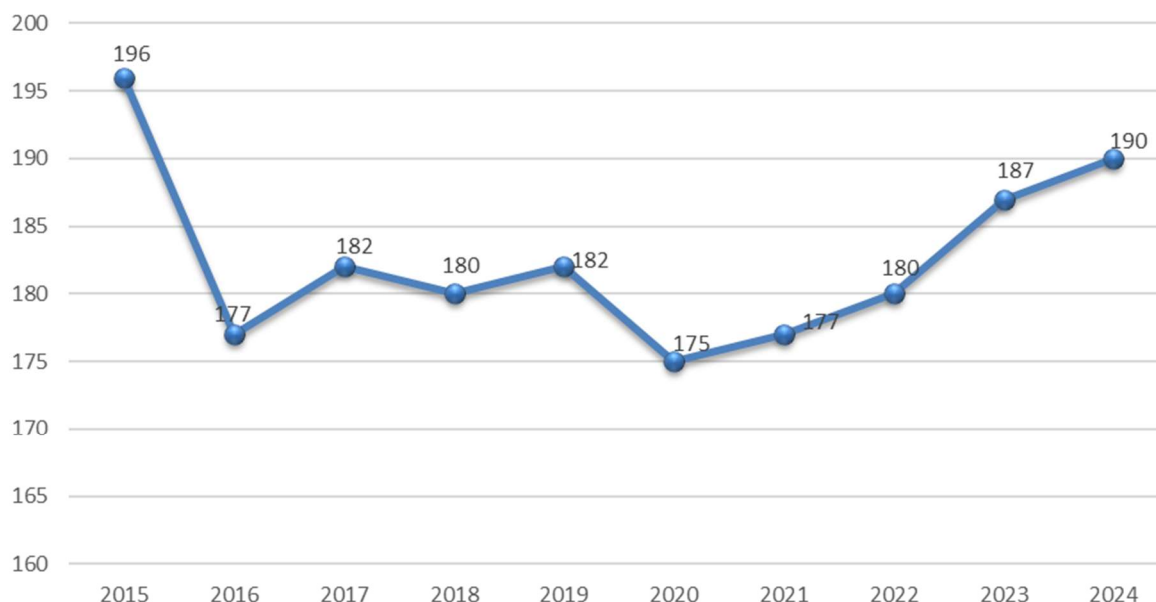
Erfreulicherweise sind nach wie vor keine Investitionskredite sowie Verbindlichkeiten aus der Liquiditätsicherung vorhanden, diese sind im gesamten Planungszeitraum nicht vorgesehen. Entsprechend der Planungen ist ein Anstieg der Liquidität zu verzeichnen. Als weiterhin positiv zu bewerten ist die Finanzierung der ausgewiesenen Investitionen aus Eigenmitteln.

Unabhängig von der derzeitigen Situation, ist das oberste Ziel sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen aufzuspüren und konsequent auszuschöpfen, um einer negativen Entwicklung entgegenzuwirken und vorallem keine Liquiditätskredite aufkommen zu lassen.

Bezugnehmend auf die Empfehlungen sowie Ausführungen in den Haushaltsgenehmigungsschreiben ist es von wesentlicher Bedeutung die Unabweisbarkeit, Erforderlichkeit und Notwendigkeit jeder einzelnen Maßnahme als auch Investition sowohl vom Grunde als auch der Höhe nach zu überprüfen.

7. Statistische Daten

Entwicklung Einwohnerzahlen



Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lollschied gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet:

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

c) Allgemeine Regelung

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts einseitig deckungsfähig.

Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lollschied gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	165.182,61	183.060,00	210.300,00	217.400,00	224.500,00	231.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78.336,45	55.665,00	70.340,00	66.840,00	62.340,00	57.840,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.317,47	16.910,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.763,12	77.362,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103,77	1.103,00	1.535,00	1.535,00	1.310,00	1.310,00
E7	Sonstige laufende Erträge	26.811,32	20.850,00	19.550,00	15.550,00	15.550,00	5.550,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>376.514,74</i>	<i>354.950,00</i>	<i>380.550,00</i>	<i>380.150,00</i>	<i>382.525,00</i>	<i>375.325,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.164,42	21.170,00	36.835,00	37.085,00	37.760,00	38.710,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.205,77	105.007,00	81.820,00	69.470,00	69.320,00	69.470,00
E11	Abschreibungen	39.405,46	38.945,00	40.650,00	39.150,00	38.500,00	38.125,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180.711,43	178.600,00	203.200,00	211.200,00	217.200,00	222.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.180,82	6.313,00	8.330,00	8.330,00	8.215,00	8.215,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>362.667,90</i>	<i>350.035,00</i>	<i>370.835,00</i>	<i>365.235,00</i>	<i>370.995,00</i>	<i>376.720,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>13.846,84</i>	<i>4.915,00</i>	<i>9.715,00</i>	<i>14.915,00</i>	<i>11.530,00</i>	<i>- 1.395,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	147,03	5,00	155,00	505,00	1.005,00	1.505,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	25,30	1.070,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>121,73</i>	<i>- 1.065,00</i>	<i>105,00</i>	<i>455,00</i>	<i>955,00</i>	<i>1.455,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>13.968,57</i>	<i>3.850,00</i>	<i>9.820,00</i>	<i>15.370,00</i>	<i>12.485,00</i>	<i>60,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>13.968,57</u>	<u>3.850,00</u>	<u>9.820,00</u>	<u>15.370,00</u>	<u>12.485,00</u>	<u>60,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>20.056,62</i>	<i>5.480,00</i>	<i>14.470,00</i>	<i>22.020,00</i>	<i>18.985,00</i>	<i>16.185,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.515,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	200,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590,00	200,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.880,05	- 300,00	- 12.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>11.176,57</u>	<u>5.180,00</u>	<u>2.470,00</u>	<u>21.520,00</u>	<u>18.485,00</u>	<u>15.685,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.787,70		- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.388,87	- 5.180,00				
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 11.176,57</u>	<u>- 5.180,00</u>	<u>- 2.470,00</u>	<u>- 21.520,00</u>	<u>- 18.485,00</u>	<u>- 15.685,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.787,70					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 15.964,27</u>	<u>- 5.180,00</u>	<u>- 2.470,00</u>	<u>- 21.520,00</u>	<u>- 18.485,00</u>	<u>- 15.685,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			2.470,00	21.520,00	18.485,00	15.685,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	20.056,62	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	165.182,61	183.060,00	210.300,00	217.400,00	224.500,00	231.800,00
	401100 Grundsteuer A	2.337,55	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	401200 Grundsteuer B	13.017,03	13.000,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	15.449,82	30.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	118.765,20	122.300,00	132.200,00	139.200,00	146.300,00	153.200,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	634,91	660,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	403300 Hundesteuer	1.840,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	13.138,10	13.100,00	14.300,00	14.400,00	14.400,00	14.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78.336,45	55.665,00	70.340,00	66.840,00	62.340,00	57.840,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	36.783,00	32.500,00	37.000,00	34.000,00	30.000,00	26.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	1.688,00	1.700,00	4.000,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	32.851,00	14.375,00	21.890,00	21.890,00	21.890,00	21.890,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		100,00				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.683,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.200,00	6.200,00
	415900 Sonstige Sonderposten	331,45	290,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.317,47	16.910,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung		30,00				
	431900 Sonstige		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.122,34	410,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	332,77	600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	15.502,84	15.510,00	15.550,00	15.550,00	15.550,00	15.550,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	133,95	115,00				
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2.000,57					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.763,12	77.362,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	58.661,82	52.567,00	33.330,00	33.330,00	33.330,00	33.330,00
	441200 Mieten und Pachten	26.101,30	24.795,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103,77	1.103,00	1.535,00	1.535,00	1.310,00	1.310,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			225,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				225,00		
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.103,77	1.103,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00
E7	Sonstige laufende Erträge	26.811,32	20.850,00	19.550,00	15.550,00	15.550,00	5.550,00
	462500 Konzessionsabgaben	4.771,32	4.800,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	462900 Sonstige	1.040,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.000,00	15.500,00	14.500,00	10.500,00	10.500,00	500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	376.514,74	354.950,00	380.550,00	380.150,00	382.525,00	375.325,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.164,42	21.170,00	36.835,00	37.085,00	37.760,00	38.710,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	5.820,00	5.725,00	6.425,00	6.425,00	6.200,00	6.200,00
	501200 Beigeordnete	242,50	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder						
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.846,57	7.485,00	17.050,00	17.600,00	18.250,00	18.900,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	64,54	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	229,85	310,00	1.400,00	1.450,00	1.500,00	1.550,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.660,04	1.950,00	5.450,00	5.600,00	5.800,00	6.050,00
	504900 Sonstige	796,32	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	199,98		50,00	50,00	50,00	50,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	148,62	200,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.432,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		800,00				
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	1.474,00		1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.205,77	105.007,00	81.820,00	69.470,00	69.320,00	69.470,00
	522001 Stromkosten	2.795,03	3.550,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	1.838,60	7.475,00	1.865,00	1.865,00	1.865,00	1.865,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	43,40		25,00	25,00	25,00	25,00
	522004 Heizung	4.180,88	4.700,00	2.400,00	2.600,00	2.400,00	2.600,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 42,00					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	8.025,18	1.250,00	1.200,00	1.150,00	1.200,00	1.150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11.577,72	550,00	14.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.460,75	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe			150,00	150,00	150,00	150,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	311,33	540,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	395,08	600,00	1.200,00	700,00	700,00	700,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	174,21	550,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	5.300,46		5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.252,71	8.442,00	7.130,00	7.130,00	7.130,00	7.130,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.348,00	14.285,00	11.680,00	11.680,00	11.680,00	11.680,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.568,17	1.392,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	41.976,25	60.023,00	30.140,00	30.140,00	30.140,00	30.140,00
E11	Abschreibungen	39.405,46	38.945,00	40.650,00	39.150,00	38.500,00	38.125,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.090,24	1.000,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.900,02	1.650,00	2.000,00	800,00	800,00	800,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	4.038,00	4.040,00	4.050,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	8.254,00	8.260,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.397,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.100,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	20.637,60	20.645,00	20.650,00	20.650,00	20.000,00	20.000,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	759,00	760,00	750,00	750,00	750,00	675,00
	538100 Fahrzeuge			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	81,00	65,00				
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	248,60	125,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180.711,43	178.600,00	203.200,00	211.200,00	217.200,00	222.200,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	114,01					
	541900 an Sonstige	9,30	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.318,89	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	87.206,00	87.800,00	98.000,00	103.000,00	106.000,00	108.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	91.580,13	87.600,00	102.000,00	105.000,00	108.000,00	111.000,00
	545000 Sonstige Transferaufwendungen	483,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.180,82	6.313,00	8.330,00	8.330,00	8.215,00	8.215,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	248,79	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563100 Büromaterial	21,79	90,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	28,70		30,00	30,00	30,00	30,00
	563210 Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren		80,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	507,54	435,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen			200,00	200,00	200,00	200,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	188,53	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	154,91	455,00	475,00	475,00	360,00	360,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	63,96	64,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.608,06	3.620,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
	568100 Grundsteuer	299,32	289,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200 Verfügungsmittel	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen		120,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	362.667,90	350.035,00	370.835,00	365.235,00	370.995,00	376.720,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.846,84	4.915,00	9.715,00	14.915,00	11.530,00	- 1.395,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	147,03	5,00	155,00	505,00	1.005,00	1.505,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	47,03		150,00	500,00	1.000,00	1.500,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	25,30	1.070,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	15,30	1.050,00				
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	10,00	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	121,73	- 1.065,00	105,00	455,00	955,00	1.455,00
E20	Ordentliches Ergebnis	13.968,57	3.850,00	9.820,00	15.370,00	12.485,00	60,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.968,57	3.850,00	9.820,00	15.370,00	12.485,00	60,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.056,62	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.515,00					
	681500 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich	955,00					
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	560,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	200,00				
	682600 Anzahlungen für Beiträge						
	682700 Grabnutzungsentgelte	75,00	200,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590,00	200,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.160,05					
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			10.000,00			
	785700 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.310,00		1.500,00			
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.880,05	- 300,00	- 12.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	11.176,57	5.180,00	2.470,00	21.520,00	18.485,00	15.685,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.787,70		- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.388,87	- 5.180,00				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 11.176,57	- 5.180,00	- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.787,70					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 15.964,27	- 5.180,00	- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			2.470,00	21.520,00	18.485,00	15.685,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	20.056,62	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1
Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung
2.	11400	Zentrale Dienste
3.	11420	Liegenschaften
4.	11430	Bauhof
5.	12100	Statistiken und Wahlen
6.	28100	Heimat- und Kulturpflege
7.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
8.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)
9.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10.	53100	Elektrizitätsversorgung
11.	54100	Gemeindestraßen
12.	54200	Kreisstraßen
13.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
14.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
15.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft
17.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft
18.	55590	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege
19.	57100	Wirtschaftsförderung
20.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
21.	57319	Grillhütte

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39.865,45	21.465,00	29.340,00	29.340,00	28.840,00	28.840,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.317,47	16.910,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00	16.995,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.763,12	77.362,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00	61.830,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103,77	1.103,00	1.535,00	1.535,00	1.310,00	1.310,00
E7	Sonstige laufende Erträge	26.811,32	20.850,00	19.550,00	15.550,00	15.550,00	5.550,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>172.861,13</i>	<i>137.690,00</i>	<i>129.250,00</i>	<i>125.250,00</i>	<i>124.525,00</i>	<i>114.525,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.164,42	21.170,00	36.835,00	37.085,00	37.760,00	38.710,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.205,77	105.007,00	81.820,00	69.470,00	69.320,00	69.470,00
E11	Abschreibungen	39.405,46	38.945,00	40.650,00	39.150,00	38.500,00	38.125,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	606,41	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.180,82	6.313,00	8.330,00	8.330,00	8.215,00	8.215,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>182.562,88</i>	<i>172.135,00</i>	<i>168.335,00</i>	<i>154.735,00</i>	<i>154.495,00</i>	<i>155.220,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 9.701,75</i>	<i>- 34.445,00</i>	<i>- 39.085,00</i>	<i>- 29.485,00</i>	<i>- 29.970,00</i>	<i>- 40.695,00</i>
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 9.701,75</i>	<i>- 34.445,00</i>	<i>- 39.085,00</i>	<i>- 29.485,00</i>	<i>- 29.970,00</i>	<i>- 40.695,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.701,75</u>	<u>- 34.445,00</u>	<u>- 39.085,00</u>	<u>- 29.485,00</u>	<u>- 29.970,00</u>	<u>- 40.695,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 7.089,59</i>	<i>- 32.815,00</i>	<i>- 34.435,00</i>	<i>- 22.835,00</i>	<i>- 23.470,00</i>	<i>- 24.570,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.515,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75,00	200,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590,00	200,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.470,05	500,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.880,05	- 300,00	- 12.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 15.969,64</u>	<u>- 33.115,00</u>	<u>- 46.435,00</u>	<u>- 23.335,00</u>	<u>- 23.970,00</u>	<u>- 25.070,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.787,70					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 4.787,70</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.787,70					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 9.575,40</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.089,59	- 32.815,00	- 34.435,00	- 22.835,00	- 23.470,00	- 24.570,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.040	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
462900 Sonstige	1.040	550	550	550	550	550	550
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		500	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.040	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.071	10.850	12.160	11.660	11.660	11.660	11.660
501100 Aufwandsentschädigungen	5.820	5.500	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
501200 Beigeordnete	243	500	300	300	300	300	300
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250	500	500	500	500	500	500
504900 Sonstige	796	700	800	800	800	800	800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	56	50	60	60	60	60	60
511300 ehrenamtlich Tätige	3.432	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		800					
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	1.474		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	206	480	540	540	540	540	540
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		80	80	80	80	80	80
563100 Büromaterial		50	50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	189	180	200	200	200	200	200
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7		10	10	10	10	10
569200 Verfügungsmittel	10	50	50	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
569300 Repräsentationen		120	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.277	11.380	12.750	12.250	12.250	12.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.237	- 10.330	- 11.700	- 11.200	- 11.200	- 11.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.237	- 10.330	- 11.700	- 11.200	- 11.200	- 11.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.237	- 10.330	- 11.700	- 11.200	- 11.200	- 11.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.405	- 10.030	- 10.700	- 10.700	- 10.700	- 10.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.405	- 10.030	- 10.700	- 10.700	- 10.700	- 10.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.405	- 10.030	- 10.700	- 10.700	- 10.700	- 10.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 462900	Sonstige	Erstattung Pauschale Schriftführertätigkeit
11100 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Auflösung Rückstellung f. Ehrensold
11100 . 501200	Beigeordnete	Vertretung Ortsbürgermeisterin
11100 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Entschädigung f. Protokollführung
11100 . 511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 517000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	Rückstellung f. Ehrensold
11100 . 701200	Beigeordnete	Vertretung Ortsbürgermeister
11100 . 711300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
-----------------------	---	---------------------

Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1140	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	949	1.055	950	950	950	950
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		100				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	847	850	850	850	850	850
415900 Sonstige Sonderposten	102	105	100	100	100	100
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.944	80	820	820	820	820
431900 Sonstige		20	20	20	20	20
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.944	60	800	800	800	800
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		150				
441200 Mieten und Pachten		150				
E7 Sonstige laufende Erträge			5.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			5.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.893	1.285	6.770	1.770	1.770	1.770
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.510	1.690	7.800	8.100	8.350	8.650
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.139	1.230	5.650	5.850	6.050	6.250
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		50	100	100	100	100
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	14		400	450	450	450
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	303	360	1.600	1.650	1.700	1.800
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	21	50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.160	4.580	9.050	4.700	4.550	4.700
522001 Stromkosten	528	750	750	750	750	750
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	403	400	400	400	400	400
522004 Heizung	1.823	3.000	2.300	2.500	2.300	2.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100	150	100	150	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.072	200	5.000	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	244	50	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	90	50	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		30	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	4.073	4.075	4.100	3.800	3.800	3.800
534700 mit Verwaltungsgebäuden	4.038	4.040	4.050	3.750	3.750	3.750
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	35	35	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	702	530	595	595	480	480
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	208					
563100 Büromaterial	22	40				
563210 Bücher	49	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren		80	110	110	110	110
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	53	45	60	60	60	60
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	100	115	115	115		
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	270	200	260	260	260	260
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.445	10.875	21.545	17.195	17.180	17.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.552	- 9.590	- 14.775	- 15.425	- 15.410	- 15.860

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.552	- 9.590	- 14.775	- 15.425	- 15.410	- 15.860
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.552	- 9.590	- 14.775	- 15.425	- 15.410	- 15.860
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.546	- 6.470	- 16.625	- 12.575	- 12.560	- 13.010
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 7.546	- 6.470	- 16.625	- 12.575	- 12.560	- 13.010
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.546	- 6.470	- 16.625	- 12.575	- 12.560	- 13.010

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11400 Zentrale Dienste:

11400 . 414480	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	Verwaltungskostenbeitrag Jagdgenossenschaft
11400 . 431900	Sonstige	Verwaltungsgebühren, Beglaubigungen etc.
11400 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Nutzung Florianstübchen, Betriebskostenpauschale FwGH
11400 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Rückstellung für Erneuerung Heizungsanlage
11400 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Wasserkosten Rathaus
11400 . 522004	Heizung	Mittelwert zzgl. Wartungsarbeiten, Service
11400 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025: Heizungsanlage Floriansstübchen
11400 . 563210	Bücher	Abo GStB
11400 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	Internetpaket Homepage
11400 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Rathaus
11400 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Beschäftigte OG
11400 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag GStB
11400 . 614480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Verwaltungskostenbeitrag Jagdgenossenschaft
11400 . 641200	Mieten und Pachten	Stromkostenpauschale Feuerwehr
11400 . 785700	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	Notstromaggregat im Rahmen des Katastrophenschutzes

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke.		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)		
Zielgruppe		
Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.079	940	1.200	1.200	1.200	1.200
	441200 Mieten und Pachten	1.079	940	1.200	1.200	1.200	1.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.079	940	1.200	1.200	1.200	1.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.685	165	315	315	315	315
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	105	115	115	115	115	115
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 42					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.622	50	200	200	200	200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	125	115	125	125	125	125
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	31	30	30	30	30	30
	568100 Grundsteuer	94	85	95	95	95	95
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.810	280	440	440	440	440
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 732	660	760	760	760	760
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 732	660	760	760	760	760
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 732	660	760	760	760	760
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 941	660	760	760	760	760

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 941	660	760	760	760	760
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 941	660	760	760	760	760

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	Mieten und Pachten	Landpacht
11420 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	alte Quellenfassung (115 €)
11420 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	LWK-Beitrag, forstwirtsch.Betrieb, Stückländerei
11420 . 642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Entschädigung Gashochdruckleitung
11420 . 685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Verkauf von Grundstücken, Grund und Boden und BKZ Wasser/Abwasser
11420 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	WKB Baugrundstücke
11420 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Erschließung Baugrundstücke, Baukostenzuschüsse Wasser und Kanal

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung
Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des gemeindl. Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.
Auftraggeber
Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge / organisatorische Regelungen
Zielgruppe
Gemeindearbeiter / Allgemeinheit
Ziel
<u>Qualitätsziele</u>
Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11430		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für den Bauhof	
02	Ertrag für den Bauhof	
03	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.400	900	900	900
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe			150	150	150	150
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			250	250	250	250
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			1.000	500	500	500
E11 Abschreibungen			1.100	1.100	1.100	1.100
538100 Fahrzeuge			1.000	1.000	1.000	1.000
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung			100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			200	200	200	200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen			200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			2.700	2.200	2.200	2.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 2.700	- 2.200	- 2.200	- 2.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 2.700	- 2.200	- 2.200	- 2.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			- 2.700	- 2.200	- 2.200	- 2.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.600	- 1.100	- 1.100	- 1.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			11.500			
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			10.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785700 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände			1.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			11.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 11.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			- 13.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 1.600	- 1.100	- 1.100	- 1.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Motorsense
11430 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Erwerb Aufsitzrasenmäher
11430 . 785700	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	Maschinen für den Bauhof

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Bauhof [EUR]	0,00	0,00	2.700,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
02 Ertrag für den Bauhof [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	180	180	190	190	190	190

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	14,21	11,58	11,58	11,58
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken.		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)		
Zielgruppe		
Einwohner / Wahlberechtigte		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			225	225		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			225			
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				225		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			225	225		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		225	225	225		
501100 Aufwandsentschädigungen		225	225	225		
501400 Rats- und Ausschussmitglieder						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		275	225	225		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 275				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 275				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 275				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 275				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 275				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 275				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistik und Wahlen:		
12100 . 442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2024: Kommunalwahlen, 2025:Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen
12100 . 501100	Aufwandsentschädigungen	Erfrischungsgelder
12100 . 642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Kommunalwahlen
12100 . 701400	Rats- und Ausschussmitglieder	Kommunalwahlen

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege.		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohner / Bürger / Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E10 <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>		150	150	150	150	150
524900 <u>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</u>		150	150	150	150	150
E11 <u>Abschreibungen</u>	52	55	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534900 mit sonstigen Gebäuden	52	55	50	50	50	50
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9	200	200	200	200	200
541900 an Sonstige	9	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61	405	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61	- 405	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61	- 405	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 61	- 405	- 400	- 400	- 400	- 400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 350	- 350	- 350	- 350	- 350

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

28100 . 541900	an Sonstige	u.a. Nikolausfeier
28100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Seniorenfeier
28100 . 741900	Sonstige	u.a. Nikolausfeier

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	

Produktart :		intern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Hilgert, Lars							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24	55	25	25	25	25
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24	55	25	25	25	25
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		24	55	25	25	25	25
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 24	- 55	- 25	- 25	- 25	- 25

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:		
33100 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Sozialstation Bad-Ems Nassau
33100 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Sozialstation Bad-Ems Nassau & Lebenshilfe Rhein-Lahn

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze.		
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	191	160	600	600	600	600
415900 Sonstige Sonderposten	191	160	600	600	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	191	160	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.843	135	300	300	300	300
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.843	50	150	150	150	150
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		35	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	1.977	1.710	2.000	800	800	800
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.896	1.645	2.000	800	800	800
538300 Betriebsvorrichtungen	81	65				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31	35	30	30	30	30
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	31	35	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.851	1.880	2.330	1.130	1.130	1.130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.660	- 1.720	- 1.730	- 530	- 530	- 530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.660	- 1.720	- 1.730	- 530	- 530	- 530
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.660	- 1.720	- 1.730	- 530	- 530	- 530
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.874	- 170	- 330	- 330	- 330	- 330
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	955					
681500 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich	955					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	955					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.537					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.537					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.537					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.582					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.455	- 170	- 330	- 330	- 330	- 330
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.874	- 170	- 330	- 330	- 330	- 330

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36610 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Förderverein KiTa & GS Singhofen
36610 . 681500	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich	Spenden f. Erwerb von Spielgeräten
36610 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Anschaffung 2019: Tisch und Bank
36610 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Förderverein KiTa & GS Singhofen

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung

Auftraggeber
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates
Zielgruppe
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		30				
431300 Gebühren für die Bauüberwachung		30				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		30				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		30				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		30				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		30				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		30				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		30				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		30				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:		
51100 . 431300	Gebühren für die Bauüberwachung	u.a. Vorkaufsrechtsbescheinigung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2025

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen					
Produkt :	5410	Gemeindestraßen					
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe						
Produktart :	extern						
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas							
Verbale Beschreibung							
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragssatzung / Landesstraßengesetz							
Zielgruppe							
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	532	535	550	550	550	550
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	532	535	550	550	550	550
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.202	12.205	12.225	12.225	12.225	12.225
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.977	11.980	12.000	12.000	12.000	12.000
E7	Sonstige laufende Erträge	4.771	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500
	462500 Konzessionsabgaben	4.771	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.505	17.540	17.275	17.275	17.275	17.275
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.766	1.795	2.700	2.750	2.850	3.000
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.210	1.230	1.600	1.650	1.700	1.800
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	21	50	50	50	50	50
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	86	105	200	200	200	250
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	325	360	800	800	850	850
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	100					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	23	50	50	50	50	50
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.474	8.280	9.050	8.550	9.050	8.550
	522001 Stromkosten	1.744	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		5.600				
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.430	500	1.000	500	1.000	500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		80	50	50	50	50
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	5.300		5.800	5.800	5.800	5.800
E11	Abschreibungen	14.703	14.615	14.650	14.650	14.650	14.575
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	722	630	700	700	700	700
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.257	13.260	13.250	13.250	13.250	13.250
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	724	725	700	700	700	625
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20	85	85	85	85	85

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	20	85	85	85	85	85
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.962	24.775	26.485	26.035	26.635	26.210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.457	- 7.235	- 9.210	- 8.760	- 9.360	- 8.935
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.457	- 7.235	- 9.210	- 8.760	- 9.360	- 8.935
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.457	- 7.235	- 9.210	- 8.760	- 9.360	- 8.935
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.217	- 5.135	- 7.110	- 6.660	- 7.260	- 6.910
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		500	500	500	500	500
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500	500	500	500	500
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500	500	500	500	500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.217	- 5.635	- 7.610	- 7.160	- 7.760	- 7.410
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.217	- 5.135	- 7.110	- 6.660	- 7.260	- 6.910

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Stellplatzmiete Altglascontainer
54100 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	UV Beschäftigte
54100 . 672000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	Verzinsung Kapitalstock Süwag
54100 . 682600	Anzahlungen für Beiträge	Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen
54100 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Umrüstung auf LED- Technik, Finanzierung aus Entnahme Kapitalstock und Entschädigung f. Gasleitung
54100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Streusalz, Mischgut
54100 . 784400	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Zuführung der Verzinsung zum Kapitalstock Süwag AG
54100 . 785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	vorsorglicher Ansatz f. Grunderwerbsfälle, z.B. aus Widmungen
54100 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Bau von Verkehrsanlagen Baugebiet "Im Höms", 2. Erweiterung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54200	Kreisstraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Produkt :	5420	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.315	2.315	2.300	2.300	2.300	2.300
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.315	2.315	2.300	2.300	2.300	2.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.526	3.530	3.550	3.550	3.550	3.550
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.526	3.530	3.550	3.550	3.550	3.550
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.841	5.845	5.850	5.850	5.850	5.850
E11 Abschreibungen	7.356	7.360	7.350	7.350	7.350	7.350
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	368	370	350	350	350	350
534900 mit sonstigen Gebäuden	235	235	250	250	250	250
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.753	6.755	6.750	6.750	6.750	6.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.356	7.360	7.350	7.350	7.350	7.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.515	- 1.515	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.515	- 1.515	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.515	- 1.515	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54200 Kreisstraßen:		
54200 . 535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Hauptstraße Gehwege

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a.		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	658	665	650	650	650	650
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	636	640	650	650	650	650
415900 Sonstige Sonderposten	22	25				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	658	665	650	650	650	650
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.817	6.610	13.950	14.350	14.900	15.400
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.497	5.025	9.800	10.100	10.500	10.850
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	43	100	150	150	150	150
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	130	205	800	800	850	850
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.032	1.230	3.050	3.150	3.250	3.400
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	67		50	50	50	50
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	48	50	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	726	1.470	550	550	550	550
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	220	400	400	400	400	400
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	68	300				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	264	500				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		120				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	174	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen	2.631	2.635	2.650	2.650	2.650	2.350
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4	5				
534900 mit sonstigen Gebäuden	230	230	250	250	250	250
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.397	2.400	2.400	2.400	2.400	2.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28	165	165	165	165	165
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	28	165	165	165	165	165
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.203	10.880	17.315	17.715	18.265	18.465
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.545	- 10.215	- 16.665	- 17.065	- 17.615	- 17.815
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.545	- 10.215	- 16.665	- 17.065	- 17.615	- 17.815
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.545	- 10.215	- 16.665	- 17.065	- 17.615	- 17.815
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.642	- 8.245	- 14.665	- 15.065	- 15.615	- 16.115
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.642	- 8.245	- 14.665	- 15.065	- 15.615	- 16.115
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.642	- 8.245	- 14.665	- 15.065	- 15.615	- 16.115

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55100 . 523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	auf 11430
55100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	auf 11430
55100 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2019: Gräben ausheben

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55100 . 723800

Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-
und sonstige Gebrauchsgegenstände

Anschaffung Laubbläser 700 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars**Auftraggeber**

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel**Sachziele:**

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300**Grundzahlen:**

01	Aufwand für den Friedhof	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für den Friedhof	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.467	715	400	400	400	400
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	333	600	400	400	400	400
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	134	115				
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2.001					
E7 Sonstige laufende Erträge			4.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			4.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.467	715	4.400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246	450	4.250	750	750	750
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	49	50	50	50	50	50
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	988	150	100	100	100	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	208	150	4.000	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	693	695	700	700	700	700
534900 mit sonstigen Gebäuden	693	695	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14	905	620	620	620	620
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		800	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	9	10	15	15	15	15
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		90	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.953	2.050	5.570	2.070	2.070	2.070
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	514	- 1.335	- 1.170	- 1.670	- 1.670	- 1.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	514	- 1.335	- 1.170	- 1.670	- 1.670	- 1.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	514	- 1.335	- 1.170	- 1.670	- 1.670	- 1.670
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.143	- 755	- 4.470	- 970	- 970	- 970
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75	200				
682700 Grabnutzungsentgelte	75	200				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75	200				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75	200				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.068	- 555	- 4.470	- 970	- 970	- 970
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.143	- 755	- 4.470	- 970	- 970	- 970

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2025: Rückstellung für Dachsanierung
55300 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025: Dachsanierung Leichenhalle
55300 . 562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Herstellen u. Schließen von Gräbern
55300 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Leichenhalle
55300 . 564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	Unfallversicherung
55300 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber
55300 . 682700	Grabnutzungsentgelte	Grabnutzungsentgelte
55300 . 762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	Herstellen u. Schließen von Gräbern
55300 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	1.953,17	2.050,00	5.570,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	180	180	190	190	190	190
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	2.467,29	715,00	4.400,00	400,00	400,00	400,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	10,85	11,39	29,32	10,89	10,89	10,89
02 Ertrag je Einwohner	13,71	3,97	23,16	2,11	2,11	2,11

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz und Landschaftspflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe						
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352	500	220	220	220	220
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	352	450	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	352	500	220	220	220	220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 352	- 500	- 220	- 220	- 220	- 220

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister	
Meike, Anke	
Verbale Beschreibung	
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung	
Auftraggeber	
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften	
Zielgruppe	
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.851	14.375	21.890	21.890	21.890	21.890
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	32.851	14.375	21.890	21.890	21.890	21.890
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.086	56.642	37.430	37.430	37.430	37.430
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	58.662	52.567	33.330	33.330	33.330	33.330
	441200 Mieten und Pachten	3.424	4.075	4.100	4.100	4.100	4.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.104	1.103	1.310	1.310	1.310	1.310
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.104	1.103	1.310	1.310	1.310	1.310
E7	Sonstige laufende Erträge	21.000	15.000		10.000	10.000	
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.000	15.000		10.000	10.000	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	117.041	87.120	60.630	70.630	70.630	60.630
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.145	84.142	49.410	49.410	49.410	49.410
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.253	8.442	7.130	7.130	7.130	7.130
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.348	14.285	11.680	11.680	11.680	11.680
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.568	1.392	460	460	460	460
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	41.976	60.023	30.140	30.140	30.140	30.140
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.586	3.563	5.440	5.440	5.440	5.440
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41					
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	29		30	30	30	30
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	64	64	65	65	65	65
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.248	3.295	5.140	5.140	5.140	5.140
	568100 Grundsteuer	205	204	205	205	205	205
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.731	87.705	54.850	54.850	54.850	54.850
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	44.310	- 585	5.780	15.780	15.780	5.780
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	44.310	- 585	5.780	15.780	15.780	5.780
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	44.310	- 585	5.780	15.780	15.780	5.780
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.659	- 15.585	5.780	5.780	5.780	5.780
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	624					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	624					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	624					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 624					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	27.036	- 15.585	5.780	5.780	5.780	5.780
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 858					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 858					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 858					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.717					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	27.659	- 15.585	5.780	5.780	5.780	5.780

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	bentragte Zuwendungen
55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Holzverkauf
55510 . 441200	Mieten und Pachten	Jagdtpacht
55510 . 442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Waldwildschadensverhütungspauschale
55510 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Weitere geplante Wiederaufforstungsmaßnahmen
55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	BG
55510 . 614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Waldwildschadensverhütungspauschale
55510 . 636500	Jagdtpacht	Anteil Gemeinde

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)						
Meike, Anke						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16					
441200 Mieten und Pachten	16					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	114					
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	114					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	114					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 98					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 98					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 98					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 199					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 199					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 629					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 629					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 629					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.259					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 199					

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:		
55530 . 636500	Jagdпacht	Anteil Jagdpacht Angliederungsgenossenschaft
55530 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Sonstige Auslagen
55530 . 741430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Zuwendung Wegebau u.a.
55530 . 745000	Sonstige Transferauszahlungen	Jagdпachtanteil VG Nastätten

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege					
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe						
Produktart :	extern						
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Brings, Andreas							
Verbale Beschreibung							
Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates							
Zielgruppe							
GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	502	505	500	500		
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	502	505	500	500		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.382	4.030	4.050	4.050	4.050	4.050
	441200 Mieten und Pachten	3.382	4.030	4.050	4.050	4.050	4.050
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.884	4.535	4.550	4.550	4.050	4.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.031	1.000	500	1.000	500	1.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.031	1.000	500	1.000	500	1.000
E11	Abschreibungen	628	630	650	650		
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	628	630	650	650		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	483	500	500	500	500	500
	545000 Sonstige Transferaufwendungen	483	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.142	2.130	1.650	2.150	1.000	1.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.258	2.405	2.900	2.400	3.050	2.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.258	2.405	2.900	2.400	3.050	2.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.258	2.405	2.900	2.400	3.050	2.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.301	2.530	3.050	2.550	3.050	2.550
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.301	2.530	3.050	2.550	3.050	2.550
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.301	2.530	3.050	2.550	3.050	2.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

55590 . 441200	Mieten und Pachten	Jagdpatchanteil
55590 . 545000	Sonstige Transferaufwendungen	Jagdpatchanteil VG Nastätten, OG Pohl
55590 . 614480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Zuschüsse f. Wegeunterhaltung Jagdgen.
55590 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2019: Wegeunterhaltung 8,5 TEUR, Hecken schneiden 2 TEUR

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

Ziel
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312

Grundzahlen:

01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.867	1.855	1.900	1.900	1.900	1.900
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.851	1.855	1.850	1.850	1.850	1.850
415900 Sonstige Sonderposten	16		50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179	300				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	179	300				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.200	15.600	19.150	19.150	19.150	19.150
441200 Mieten und Pachten	18.200	15.600	19.150	19.150	19.150	19.150
E7 Sonstige laufende Erträge			5.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			5.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.246	17.755	26.050	21.050	21.050	21.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.545	3.825	6.575	2.575	2.575	2.575
522001 Stromkosten	524	700				
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.281	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	43		25	25	25	25
522004 Heizung	2.358	1.700	100	100	100	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.298	100	5.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		25	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	41					
E11 Abschreibungen	7.293	7.170	7.400	7.400	7.400	7.400
534900 mit sonstigen Gebäuden	7.044	7.045	7.050	7.050	7.050	7.050
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	249	125	350	350	350	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	445	380	505	505	505	505
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	445	380	505	505	505	505
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.283	11.375	14.480	10.480	10.480	10.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37	6.380	11.570	10.570	10.570	10.570
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37	6.380	11.570	10.570	10.570	10.570
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37	6.380	11.570	10.570	10.570	10.570
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.893	11.695	12.070	16.070	16.070	16.070

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	560					
681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	560					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.310					
785700 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.310					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.310					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.750					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.143	11.695	12.070	16.070	16.070	16.070
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 3.300					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.300					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 3.300					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 6.600					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.893	11.695	12.070	16.070	16.070	16.070

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

57312 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2025: Rückstellung für Instandhaltung
57312 . 522004	Heizung	Behälterprüfung Gas
57312 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025: Instandhaltung
57312 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Unterhaltung DGH

Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	20.282,61	11.375,00	14.480,00	10.480,00	10.480,00	10.480,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	180	180	190	190	190	190
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	20.245,83	17.755,00	26.050,00	21.050,00	21.050,00	21.050,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	112,68	63,19	76,21	55,16	55,16	55,16
02 Ertrag je Einwohner	112,48	98,64	137,11	110,79	110,79	110,79

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütte sowie ehem. Tennisanlage.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen		
Zielgruppe		
Bürger / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde		
Ziel		
Qualitätsziele		
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		50				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		210				
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		10				
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		50				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		100				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		210				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 160				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 160				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 160				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 160				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 160				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 160				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57319 Sonstiges:

57319 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Grillhütte
57319 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Grillhütte

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	180	180	190	190	190	190

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	0,00	1,17	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 14 Lollschied

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

- | | | |
|----|-------|---|
| 1. | 61100 | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen |
| 2. | 61200 | Sonst. allg. Finanzwirtschaft |

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	165.182,61	183.060,00	210.300,00	217.400,00	224.500,00	231.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.471,00	34.200,00	41.000,00	37.500,00	33.500,00	29.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.653,61	217.260,00	251.300,00	254.900,00	258.000,00	260.800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180.105,02	177.900,00	202.500,00	210.500,00	216.500,00	221.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180.105,02	177.900,00	202.500,00	210.500,00	216.500,00	221.500,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.548,59	39.360,00	48.800,00	44.400,00	41.500,00	39.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	147,03	5,00	155,00	505,00	1.005,00	1.505,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	25,30	1.070,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	121,73	- 1.065,00	105,00	455,00	955,00	1.455,00
E20	Ordentliches Ergebnis	23.670,32	38.295,00	48.905,00	44.855,00	42.455,00	40.755,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.670,32	38.295,00	48.905,00	44.855,00	42.455,00	40.755,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.146,21	38.295,00	48.905,00	44.855,00	42.455,00	40.755,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	27.146,21	38.295,00	48.905,00	44.855,00	42.455,00	40.755,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.388,87	- 5.180,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Lollschied

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 6.388,87	- 5.180,00	- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 6.388,87	- 5.180,00	- 2.470,00	- 21.520,00	- 18.485,00	- 15.685,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			2.470,00	21.520,00	18.485,00	15.685,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	27.146,21	38.295,00	48.905,00	44.855,00	42.455,00	40.755,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage		
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele: Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	165.183	183.060	210.300	217.400	224.500	231.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.471	34.200	41.000	37.500	33.500	29.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.654	217.260	251.300	254.900	258.000	260.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180.105	177.900	202.500	210.500	216.500	221.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180.105	177.900	202.500	210.500	216.500	221.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.549	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	23.549	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.549	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.059	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	27.059	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	27.059	39.360	48.800	44.400	41.500	39.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:		
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage 47,00 v.H.
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage 34,50 v.H. zzgl. Sonderumlage 1 KiTa 14,49 v.H.
61100 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage 44,50 v.H.
61100 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage 37 v.H. zzgl. Sonderumlage 1 KiTa 8,44 v.H.

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	203.653,61	217.260,00	251.300,00	254.900,00	258.000,00	260.800,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	180	180	190	190	190	190
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	180.105,02	177.900,00	202.500,00	210.500,00	216.500,00	221.500,00

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag je Einwohner	1.131,41	1.207,00	1.322,63	1.341,58	1.357,89	1.372,63
02 Aufwand je Einwohner	1.000,58	988,33	1.065,79	1.107,89	1.139,47	1.165,79

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	147	5	155	505	1.005	1.505
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	25	1.070	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	122	- 1.065	105	455	955	1.455
E20 Ordentliches Ergebnis	122	- 1.065	105	455	955	1.455
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	122	- 1.065	105	455	955	1.455
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	88	- 1.065	105	455	955	1.455
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	88	- 1.065	105	455	955	1.455
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			- 2.470	- 21.520	- 18.485	- 15.685

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.389	- 5.180				
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 6.389</u>	<u>- 5.180</u>	<u>- 2.470</u>	<u>- 21.520</u>	<u>- 18.485</u>	<u>- 15.685</u>
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 6.389</u>	<u>- 5.180</u>	<u>- 2.470</u>	<u>- 21.520</u>	<u>- 18.485</u>	<u>- 15.685</u>
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>			2.470	21.520	18.485	15.685
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	88	- 1.065	105	455	955	1.455

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 775120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	Zinsen Neuaufnahme Darlehen Baugebiet "Im Höms"
----------------	--	---

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

14 Lollschied

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 11 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00					1.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500,00					- 1.500,00

Erläuterungen 11430-082100-11-78570000: Maschinen für den Bauhof

Leistung: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 19 Aufsitzrasenmäher							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Erläuterungen 11430-071900-19-78560000: Erwerb Aufsitzrasenmäher

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00		3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00		- 3.000,00

Erläuterungen 54100-048100-3-78530000: vorsorglicher Ansatz f. Grunderwerbsfälle, z.B. aus Widmungen

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :							
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	1.000,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00		14.500,00
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :	- 1.000,00	- 12.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00		- 14.500,00

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.000,00	12.000,00	500,00	500,00	500,00		14.500,00
Saldo Gesamt:	- 1.000,00	- 12.000,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00		- 14.500,00

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2025

14 Lollschied

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellter	EG 1		0,120	0,080	0,080	
Gemeindearbeiter	EG 1		0,160	0,080	0,080	
Gemeindearbeiter	EG 2		0,220	0,060	0,060	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,500	0,220	0,220	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,500	0,220	0,220	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,500	0,220	0,220	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,500	0,220	0,220	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

14 Lollschied

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	20.056,00	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	20.056,00	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	20.056,00	5.480,00	14.470,00	22.020,00	18.985,00	16.185,00

Endfällige Kredite
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in EUR			
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	148.187	0	0	148.187
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-1.251	0	0	-1.251
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-16.374	0	0	-16.374
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	20.057	0	0	20.057
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	5.480	0	0	5.480
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	14.470	0	0	14.470
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)					170.569
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2026	22.020	0	0	22.020
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	18.985	0	0	18.985
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	16.185	0	0	16.185
12	Summe 8-11					227.759

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

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-30.091,87
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+16.415,80
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-29.891,47
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+13.968,57
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+3.850,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	+9.820,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		-15.928,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+15.370,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+12.485,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+60,00
11	Summe		+11.986,03

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	-29.891,00	+1.390.608,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2023	+13.969,00	+1.404.577,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	+3.850,00	+1.408.427,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	+9.820,00	+1.418.247,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	+15.370,00	+1.433.617,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	+12.485,00	+1.446.102,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	+60,00	+1.446.162,00

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**

Hauptplan 2025

14 Lollschied

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Mittwoch, 01.04.2020
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	128.560,04
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	328.735,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	16.436,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	145.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.963.651,17	1.934.092,26	1.	Eigenkapital	1.390.608,00	1.404.576,57
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.838,93	21.748,69	1.1.	Kapitalrücklage	1.420.499,47	1.390.608,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 29.891,47	13.968,57
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	22.838,93	21.748,69	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	466.981,54	443.814,73
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	1.940.812,24	1.912.343,57	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	461.166,02	440.182,73
1.2.1.	Wald, Forsten	841.351,73	841.351,73	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	218.387,68	216.225,35
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.030,58	25.667,11	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	239.460,22	223.957,38
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	586.571,97	574.279,97	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	3.318,12	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	489.958,05	466.164,45	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	2.059,52	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	170,00	89,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	729,91	4.791,31	2.7.	sonstige Sonderposten	3.756,00	3.632,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	86.451,00	76.925,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	34.951,00	36.425,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	51.500,00	40.500,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	32.468,51	15.136,59
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	12.857,88	6.360,63	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.508,86	2.857,61
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 2.146,51	201,39
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.857,88	6.360,63	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.418,46	6.689,89
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.303,86	4.075,79	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	8.687,70	5.387,70
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.767,82	2.237,81	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.786,20	47,03				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	1.976.509,05	1.940.452,89		Summe Passiv	1.976.509,05	1.940.452,89

