

Ortsgemeinde Geisig



Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	26
4	Gesamt Haushalt	28
4.1	Gesamthaushalt mit Konten	31
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	38
5.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	40
5.2	Produktplan mit Konten	43
6.	Teilhaushalt 2- Allgemeine Finanzwirtschaft	82
6.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	84
6.2	Produktplan mit Konten	87
7.	Investitionsübersicht	92
8.	Stellenplan	95
9	Übersichten zum Haushaltsplan	97
9.1.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)	98
9.2.	Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	99
9.3.	Entwicklung der freien Finanzspitze (Muster 27)	100
9.4.	Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	101
9.5.	Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	102
9.6.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten Einheitskasse (Muster 31)	103
9.7.	Abgleich Haushaltsansätze - Muster Erhöhung Hebesätze	104
9.8.	Bilanz 2023	105

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Geisig

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 genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	560.660 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	579.890 Euro
	Jahresfehlbetrag	- 19.230 Euro
2.	im Finanzhaushalt	
	a) die ordentlichen Einzahlungen auf	511.610 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf	510.240 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.370 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	265.000 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	440.000 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 175.000 Euro
	d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	188.730 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	15.100 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	173.630 Euro
	e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	965.340 Euro
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>965.340 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

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) belasten, wird festgesetzt auf **456.000 Euro**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich Auf **456.000 Euro**

§ 4 Steuersätze

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

Grundsteuer

Grundsteuer A 345 v.H.
Grundsteuer B 465 v.H.

Gewerbsteuer

380 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 95,00 EUR
- für den ersten gefährlichen Hund 405,00 EUR
- für den zweiten gefährlichen Hund 605,00 EUR
- für jeden weiteren gefährlichen Hund 905,00 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 1.204.721 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 1.209.401 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 1.190.171 Euro

§ 7 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

25.512 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 Geisig, den XX.XX.XXXX

Thomas Heymann
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeiten (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 Gewerbesteuererinnahmen 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 MdL 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 unausgeglichenen 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 Defizitteile 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 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 Grundstückskarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückskarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückskarten 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 2023 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 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 unausgeglichenen 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 höchstrichterlichen 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 unausgeglichenem 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.

1.4.5. 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:

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



„- 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 beigefügt.

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

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



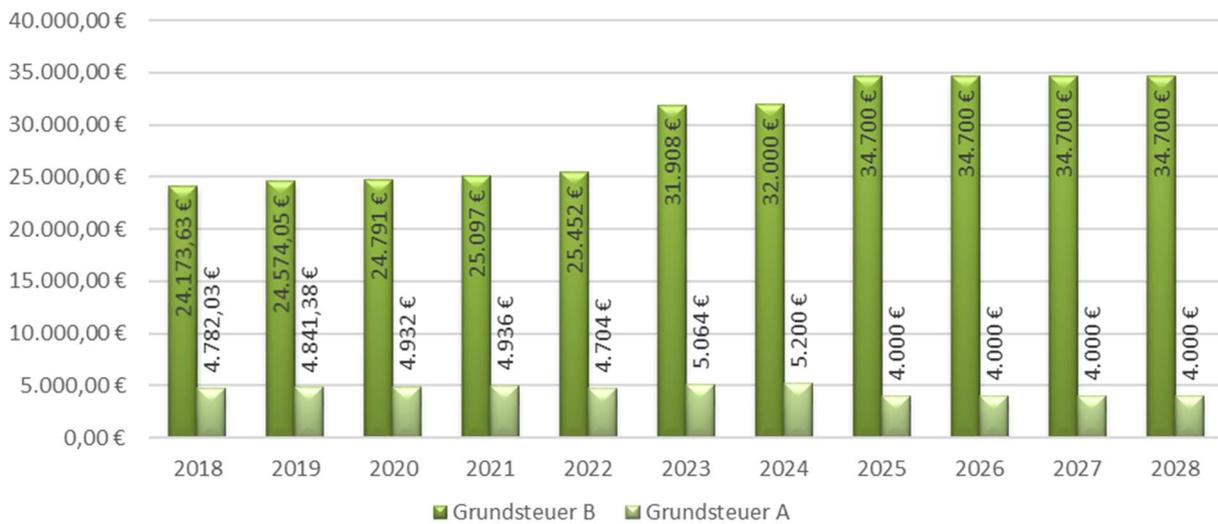
Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Geisig

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	345 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbsteuer	380 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr

Entwicklung der Grundsteuern

Durch die Grundsteuerreform ab dem 01.01.2025 verändert sich voraussichtlich das Grundsteueraufkommen aufgrund der neuen Messbeträge innerhalb der Abgabearten.

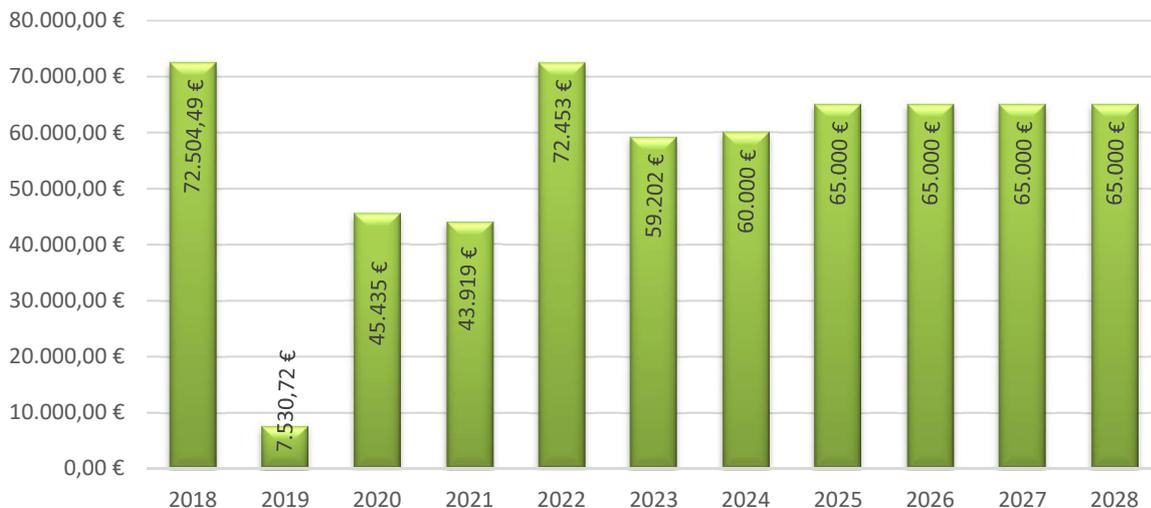
Entwicklung Grundsteuer A und B



Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet und sehr schwer einschätzbar.

Entwicklung Gewerbsteuer

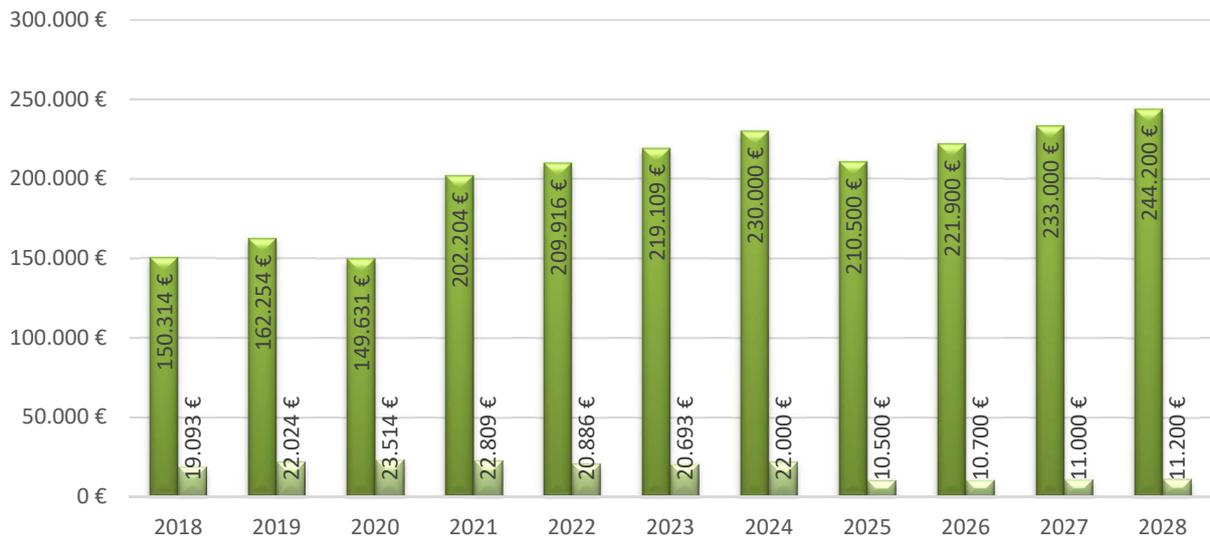




Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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

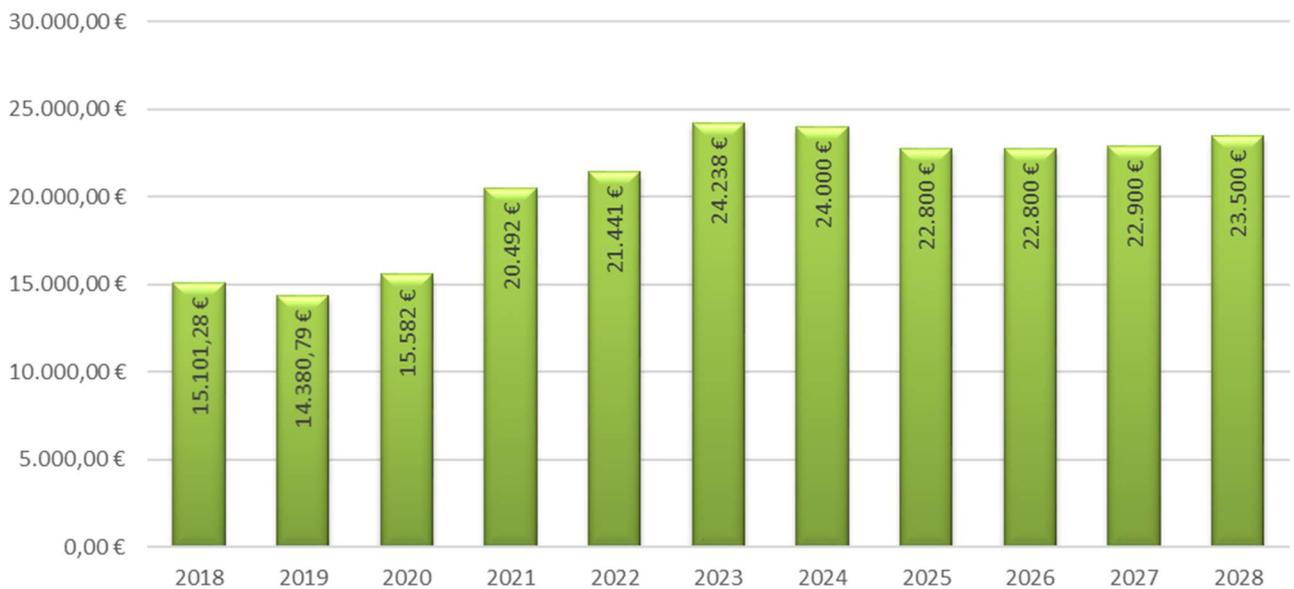
Entwicklung Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer



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 Familienleistungsausgleich





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:

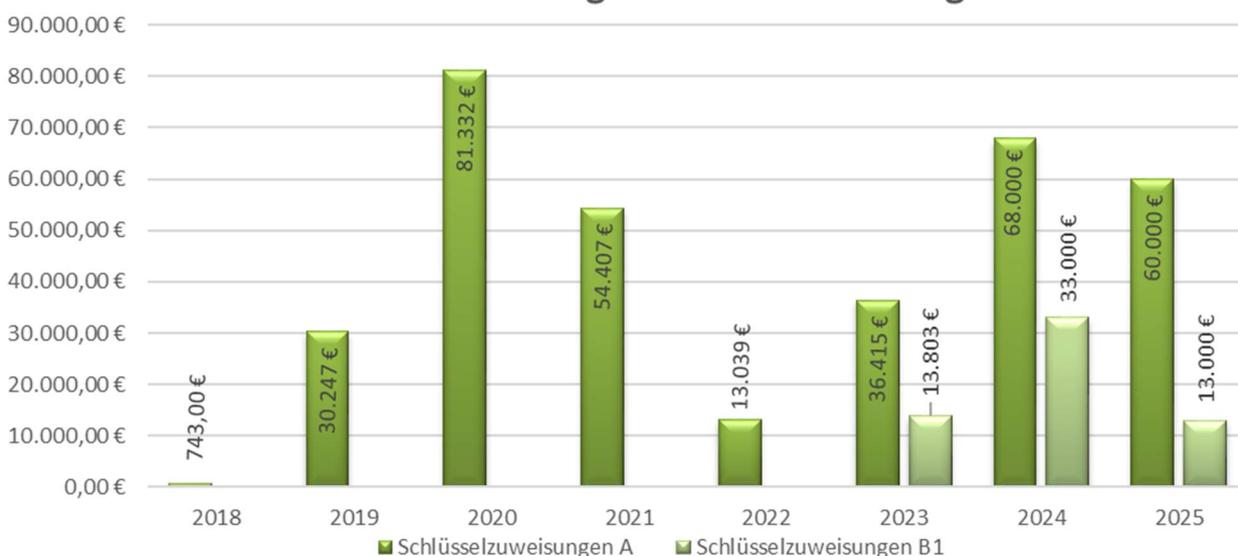
Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Geisig liefert folgende Werte:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2020	364	238.329,00	654,75
2021	356	271.872,00	763,69
2022	353	316.408,00	896,34
2023	358	388.901,00	1.086,32
2024	374	343.592,00	918,70
2025	367	343.992,00	937,31

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

Entwicklung Schlüsselzuweisungen

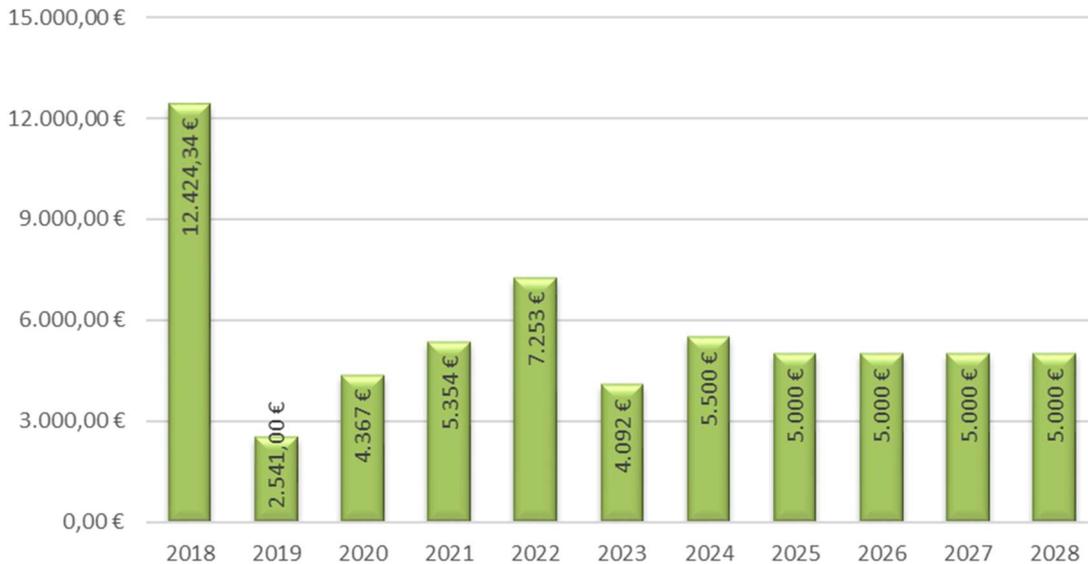




Gewerbesteuerumlage

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

Entwicklung Gewerbesteuerumlage

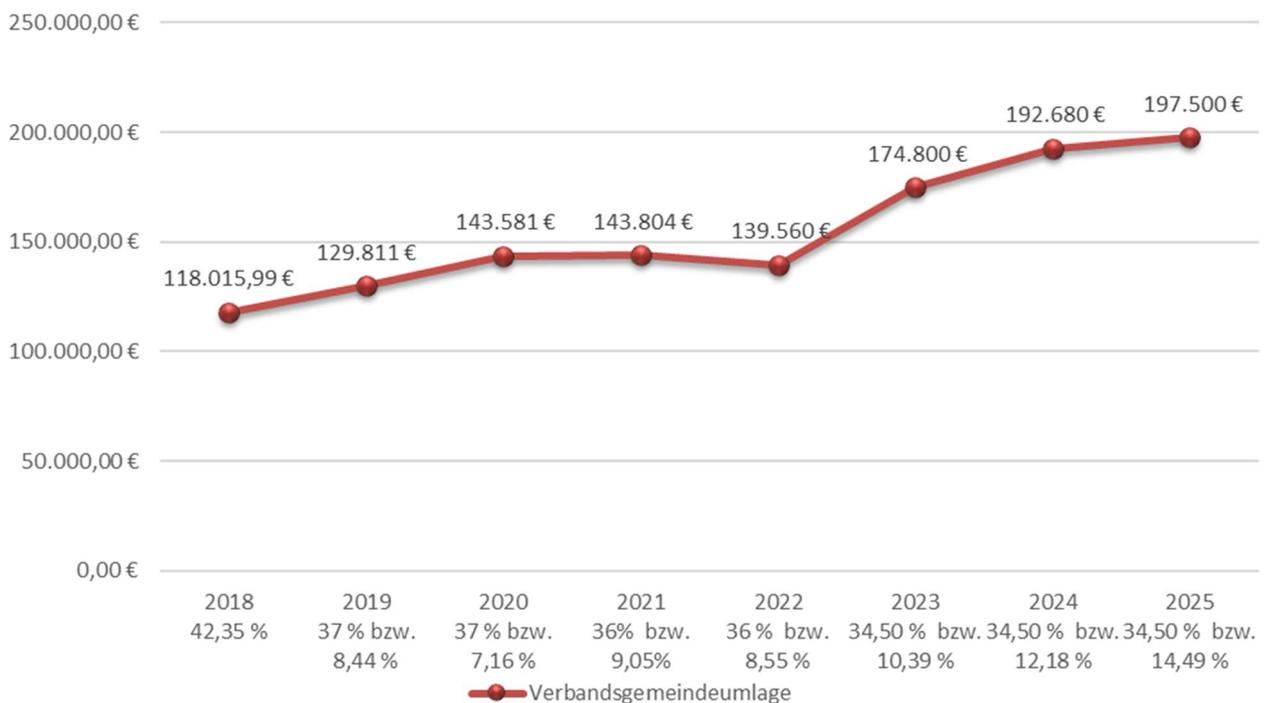


Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr **unverändert** bei **34,50 %** und beträgt **139.200 €**.

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 **58.300 €**.

Entwicklung Verbandsgemeindeumlage

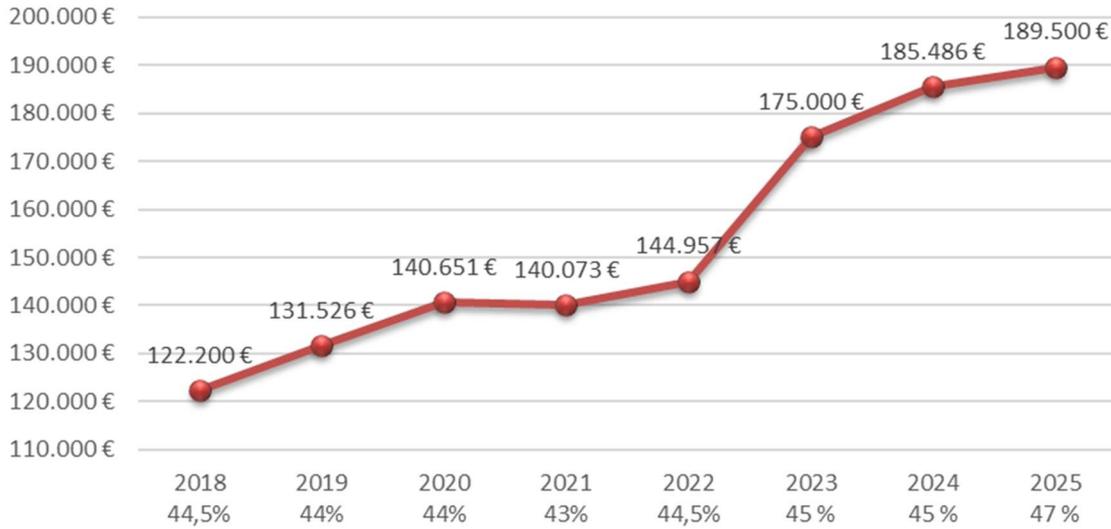




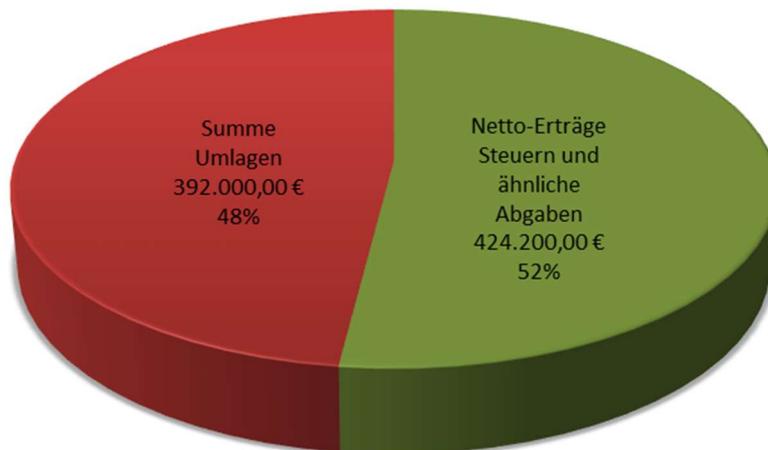
Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 steigt im Vergleich zum Vorjahr von **45 %** auf voraussichtlich **47 %** und beträgt **189.500 €**.

Entwicklung Kreisumlage



Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben **32.200,- EUR**, was einem Anteil von **7,59 %** entspricht.

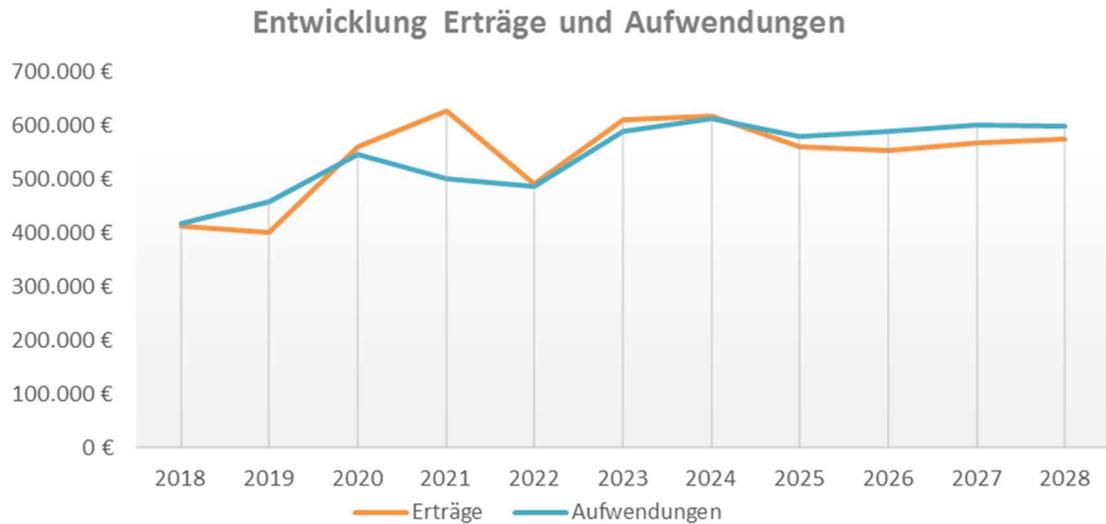




1.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar mit 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.



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2025 und Folgejahre nicht 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	609.943	616.345	559.960	553.960	568.510	571.810
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	583.721	606.015	571.340	577.040	576.120	578.070
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	26.222	10.330	-11.380	-23.080	-7.610	-6.260
Zins- u. sonst Finanzerträge	E17	1.317	900	700	100	100	2.600
Zins- u. sonst Finanzaufwendungen	E18	5.776	6.550	8.550	11.000	23.900	21.200
Jahresergebnis	E 23	21.763	4.680	-19.230	-33.980	-31.410	-24.860



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 das Haushaltsjahr 2025 nicht erfüllt werden. Für die Folgejahre ist unter den erschwerten Rahmenbedingungen der Haushaltsausgleich nach der Planung ebenfalls zunächst nicht zu realisieren.

Erträge

Die geplanten Erträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben erreichen für das Folgejahr nicht die Ansätze des Vorjahres und liegen des Weiteren unter dem IST des Vorjahres.

Resultierend aus der Steuerschätzung vom Oktober 2024 sind geringere Einnahmen zum Haushaltsvorjahr von über 32 TEUR bei den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern zu erwarten. Erfreulicherweise ist bei den Einnahmen aus der Gewerbesteuer ein Wachstum zu verzeichnen.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge liegen ebenfalls unter den Ansätzen des Vorjahres und resultieren hauptsächlich aus geringeren Schlüsselzuweisungen (- 20 TEUR). Diese sind aufgrund der prognostizierten steigenden Steuerkraft zunächst rückläufig.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten orientieren sich die Werte am Vorjahresniveau. Erwartet werden höhere Benutzungsentgelte aufgrund der Fertigstellung und einer höheren Frequentierung des Dorfgemeinschaftshauses.

Bezugnehmend auf den Forstwirtschaftsplan erreichen die privatrechtlichen Leistungsentgelte aufgrund der geringeren Erträge aus Holzverkäufen (- 9.450 EUR) nicht den Vorjahreswert.

Für Wiederaufforstungsmaßnahmen ist die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von insgesamt 8.000 EUR vorgesehen.

Aufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind höhere Aufwendungen aufgrund der geringen Stellenerhöhung dementsprechend berücksichtigt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind für das Haushaltsjahr 2025 mit insgesamt 73.510 EUR eingeplant und unterschreiten somit deutlich das Vorjahr. Wesentliche Einsparungen ergeben sich bei den Unterhaltungsmaßnahmen. Für das Folgejahr sind keine konkreten Maßnahmen geplant. Die im Vorjahr angesetzte Brückenprüfung und Sanierung konnte nicht begonnen werden, sodaß die Haushaltsmittel übertragen werden. Des Weiteren sind Minderaufwendungen bei der kommunalen Forstwirtschaft entsprechend dem Forstwirtschaftsplan 2025 ausgewiesen (- 8.500 EUR).

Bei den Abschreibungen ist bezugnehmend auf die Fertigstellung und Aktivierung des Dorfgemeinschaftshauses mit höheren Aufwendungen zu rechnen. Diese wurden bereits im Vorjahr berücksichtigt und werden tlw. durch die Auflösung der erhaltenen Zuwendungen kompensiert.

Die Ansätze unter der Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ bewegen sich auf dem Vorjahresniveau. Die Erhöhung der Kreisumlage wurde im Vorjahr bereits berücksichtigt, jedoch durch politische Gremien nicht umgesetzt.



Eigenkapital

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

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	29.843	28.680	1.370	-4.430	-4.260	2.490
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-58.280	-486.800	-175.000	-352.000	66.000	66.000
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-28.436	-458.120	-173.630	-356.430	61.740	68.490
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	-6.883	-9.100	-15.100	-18.100	417.350	-38.550
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F38	-35.319	-467.220	-188.730	-374.530	479.090	29.940

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 1.370 EUR aus. Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten können dennoch nicht gedeckt werden.

Der Finanzhaushalt ist nach Berücksichtigung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Investitionstätigkeit sowie des Schuldendienstes mit einem Finanzierungsbedarf von insgesamt 188.730 EUR ermittelt.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Geisig beziffern sich nach dem letzten festgestellten Jahresabschluss z. 31.12.2023 bereinigt auf 195 TEUR.

Aufgrund der Investitionen ist ein erheblicher Rückgang der liquiden Mittel zu verzeichnen. Nach vorläufigen Rechnungsergebnissen werden sich diese zum Ende 2024 auf bereinigt 52 TEUR beziffern. Des Weiteren erfolgt eine Einzahlung aus der geplanten Darlehensaufnahme in Höhe von 208 TEUR.

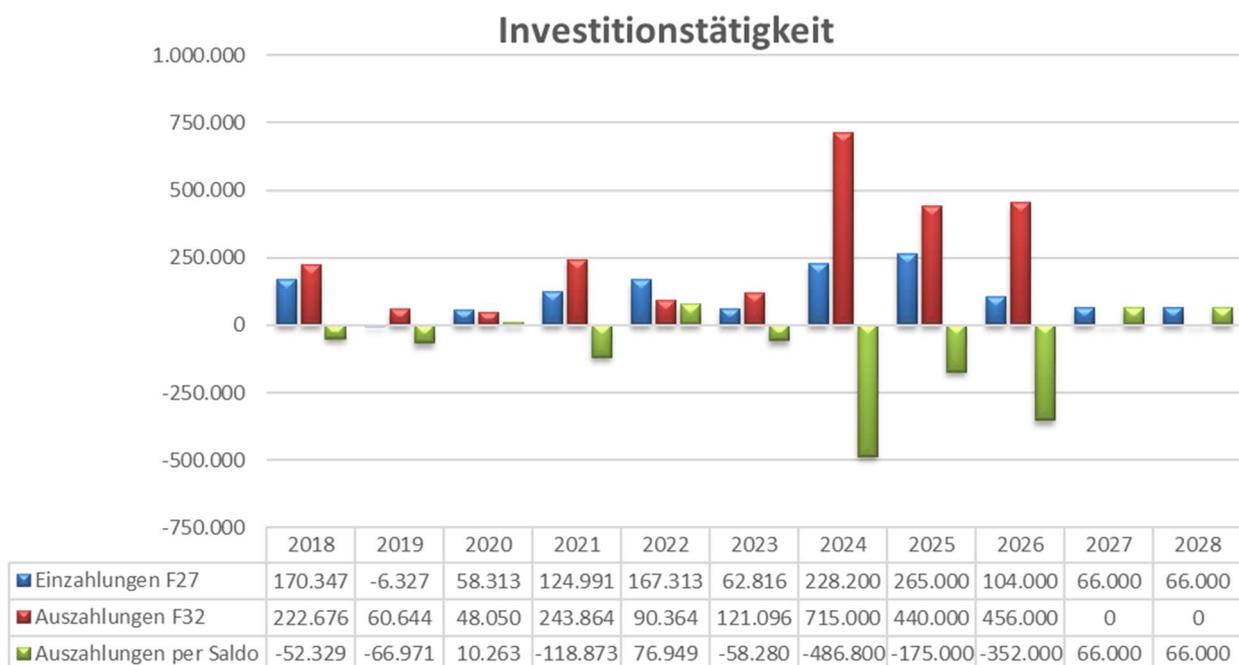
Die Umbaumaßnahme am Dorfgemeinschaftshaus ist soweit fertiggestellt. Nach Planungsänderungen sind Einsparungen zu erwarten.

Wie bereits in den Vorjahren erörtert, werden für die Folgejahre enorme Investitionen ausgewiesen, die zunächst über Liquiditätskredite vorfinanziert werden, die nach Abschluss der Maßnahme durch Investitionsdarlehen abgelöst werden. Die Rückzahlung erfolgt nach der Planung über Einzahlungen aus den geplanten Veräußerungen.

2. Entwicklung der Investitionen

Wesentliche Investitionen 2025

Einzahlungen	
Vorauszahlungen f. Enderschließung Mühlberg	265.000 €
Auszahlungen	
Resterschließung Mühlberg	300.000 €
Schutzmaßnahmen Starkregenereignisse	20.000 €



Eine Übersicht der Investitionstätigkeit der Ortsgemeinde Geisig ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.



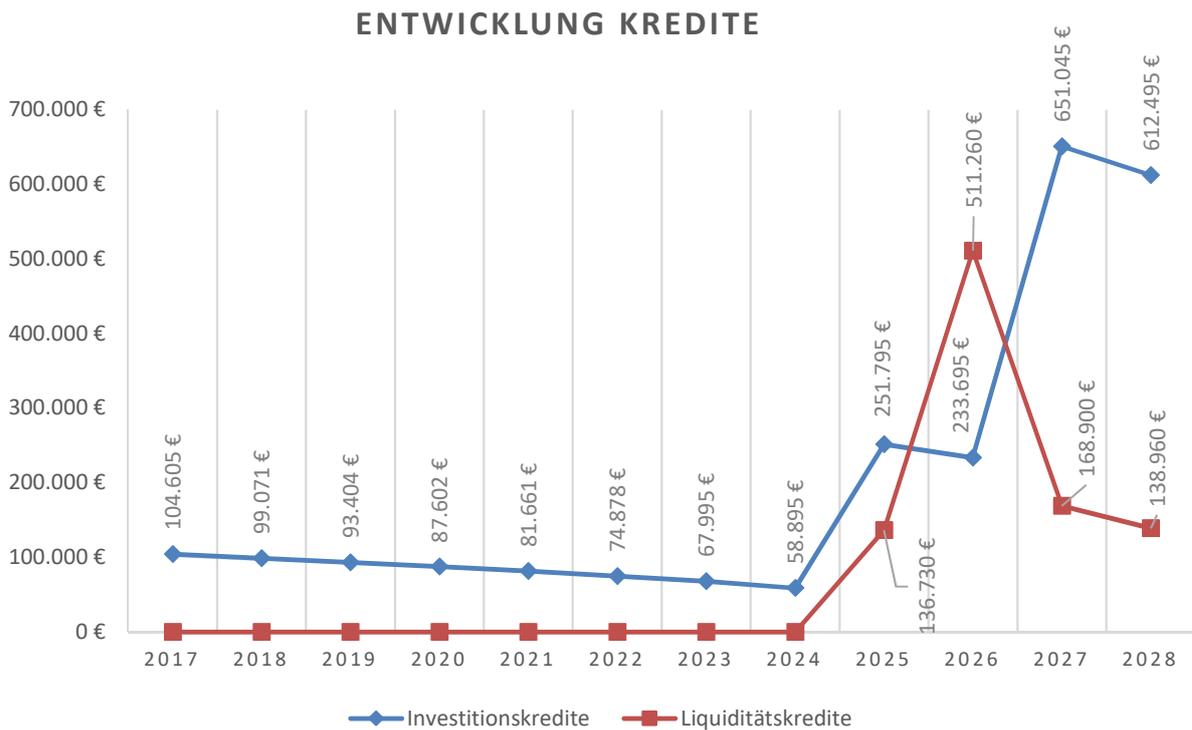
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen erfolgt tlw. aus Eigenmitteln. Auf die geplante Aufnahme von Investitionskrediten wird verwiesen.

3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

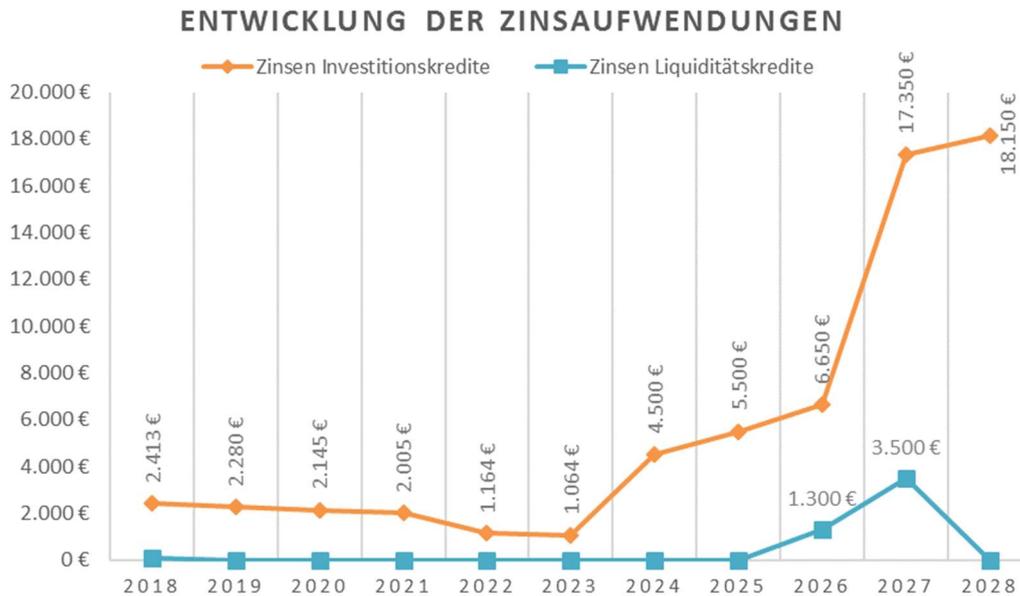
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	58.895	251.795
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	136.730
4	Summe der Kreditaufnahmen	58.895	388.525

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Kredite





Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Zinsen

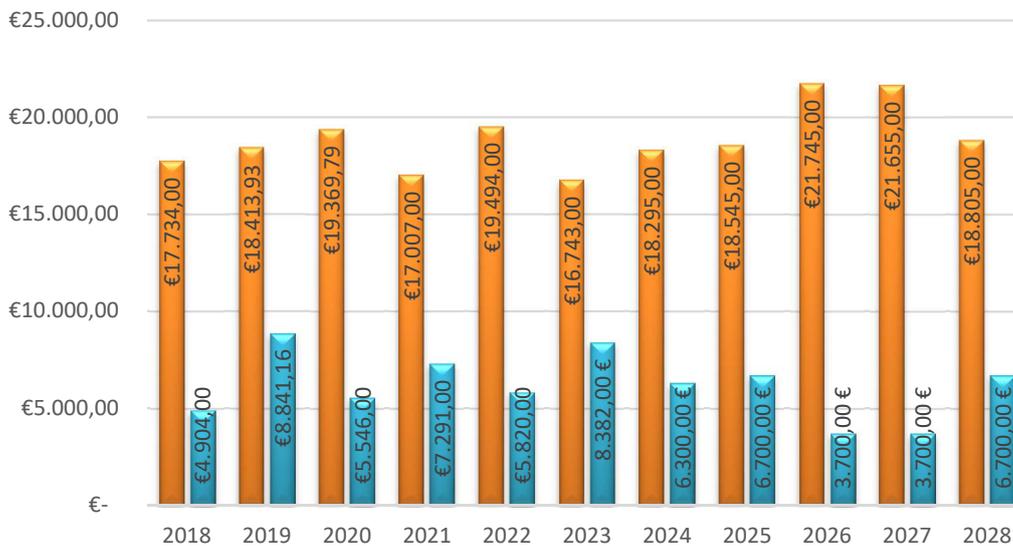


4. Stellenplan

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 Geisig 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.

**Personalkosten
(inkl. Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigung und
Versorgungsaufwendungen)**





5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300	Geburtstage, Jubiläen	-400,00 €
28100.524900	Seniorenfeier, Nikolaus	-350,00 €
29100.541900	Beteiligung OG an Glockenwartung Kirche	-70,00 €
55300.564200	Mitgliedsbeitrag Kriegsgräberfürsorge	-5,00 €
	Gesamt:	-825,00 €

Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
11420	Mietwohnung	6.390,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	-19.035,00 €
57314	Gaststätte	5.520,00 €
57318	Backhaus	-730,00 €
57319	Sportplatznebengebäude	310,00 €
	Gesamt:	-7.545,00 €

6. Ausblick

Bezugnehmend auf die regionalisierte Steuerschätzung ist zunächst mit einem Einbruch bei den Einnahmen zu rechnen. Für die Folgejahre wird jedoch ein moderater Anstieg prognostiziert. Dennoch darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine gewisse Planungsunsicherheit gegeben ist.

Aufgrund der erheblichen Belastungen des Ergebnishaushaltes und eingebrochenen Einnahmen kann der Haushaltsausgleich im gesamten Planungszeitraum nicht realisiert werden.

Wie bereits erwähnt, hat sich die Haushaltslage der Ortsgemeinde Geisig im Vorjahreszeitraum positiv entwickelt. Durch die erwirtschafteten Finanzmittelüberschüsse konnte die Liquidität erheblich gesteigert und die intensive Umbaumaßnahme am Dorfgemeinschaftshaus ohne Fremdfinanzierung nunmehr fertiggestellt werden.

Verbunden mit der Fertigstellung und Aktivierung der Umbaukosten wird der Ergebnishaushalt durch die höheren Aufwendungen aus der Abschreibung zusätzlich für die Folgejahre belastet. Ausgehend von einer wachsenden Nutzung des Dorfgemeinschaftshauses ist eine Kostendeckung anzustreben. Es soll nicht nur ein Treffpunkt für die Bürgerinnen und Bürger, sondern auch ein wichtiger Ort für kulturelle, soziale und gesellschaftliche Aktivitäten werden.

Das Dorfgemeinschaftshaus bietet Vorteile für die Einwohner der Gemeinde Geisig als auch Anreize für die Ansiedlung in einer Ortsgemeinde und trägt maßgeblich zur Attraktivität bei.

Ein neugestalteter Kinderspielplatz sowie die bedeutende Rolle der Gemeinde Geisig bei den künftigen Überlegungen hinsichtlich der Kindertagesstätte begründet das weitere zukunftsweisende Vorhaben der Ortsgemeinde Geisig, die Erschließung eines Neubaugebietes.

Die enormen Kosten in Höhe von über 700 TEUR werden der Planung nach zunächst über Investitionsdarlehen finanziert. Um die Belastungen durch die Tilgungsleistungen zu kompensieren wird das Darlehen durch die Grundstücksverkäufe stufenweise zurückgeführt.

Trotz dieser zukunftsweisenden Investitionen bürgt jede Maßnahme aufgrund der wirtschaftlichen Verwerfungen und der ungewissen politischen Stabilität ein gewisses Risiko. Unter Berücksichtigung der Investitionskosten der Vorjahre wurden die liquiden Mittel fast vollständig aufgebraucht. Die weitere Investitionsplanung und deren Finanzierung wird die Gemeinde zunächst aufgrund der Zins- und Tilgungsleistungen erheblich belasten. Bereits für das Haushaltsjahr 2025 ist der Saldo aus den ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreichend genug um die Tilgung der Kredite zu decken, als auch für die Folgejahre.

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.

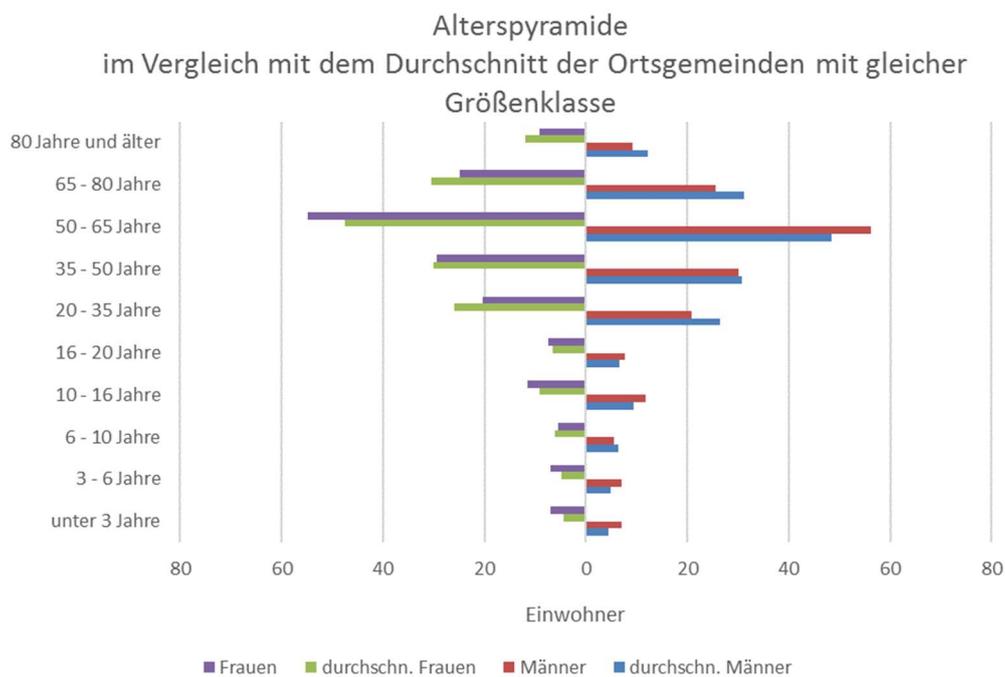


Es gilt, Ausgaben auf das Notwendigste zu beschränken und mit einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung den Grundstein für eine stabile und nachhaltige Finanzlage der Gemeinde zu legen. Die Überprüfung und Anpassung der Haushaltsansätze für 2025 wurden daher unter Berücksichtigung der tatsächlichen Notwendigkeit und Höhe der Ausgaben vorgenommen, um dennoch eine realistische und umsetzbare Planung sicherzustellen.

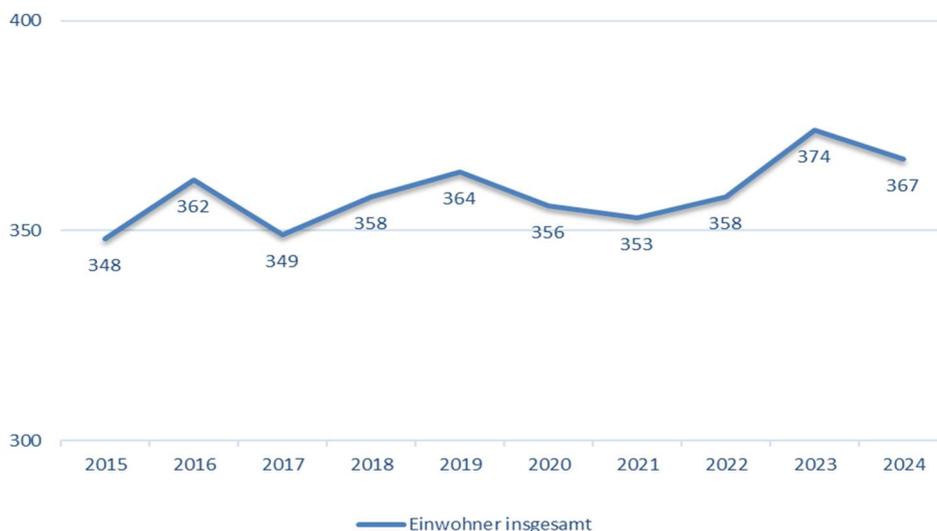
Die Gemeinden müssen bestrebt sein jede Möglichkeit von Ausgabeesparungen und Einnahmeverbesserungen konsequent wahrzunehmen und freiwillige Aufgaben auf das unbedingt notwendige Maß zu beschränken. Dies gilt auf jeder Ebene, auch im Hinblick auf die hohen Umlagebelastungen, die die Kommunen erheblich belasten. Eine auskömmliche Finanzausstattung der Kommunen ist von erheblicher zukünftiger Bedeutung.

Auf das Haushaltsgenehmigungsschreiben wird verwiesen.

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 Geisig 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 unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Geisig 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 Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	363.375,93	376.700,00	351.100,00	362.700,00	374.200,00	386.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	88.436,42	132.305,00	104.890,00	97.590,00	88.590,00	81.840,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.844,44	31.590,00	33.040,00	30.740,00	30.740,00	28.790,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.737,91	60.000,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930,00	930,00	1.280,00	1.280,00	930,00	930,00
E7	Sonstige laufende Erträge	32.618,21	14.820,00	18.800,00	10.800,00	23.200,00	23.200,00
<i>E8</i>	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>609.942,91</i>	<i>616.345,00</i>	<i>559.960,00</i>	<i>553.960,00</i>	<i>568.510,00</i>	<i>571.810,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.124,93	24.595,00	25.245,00	25.445,00	25.355,00	25.505,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.035,53	107.925,00	73.510,00	76.160,00	76.730,00	76.030,00
E11	Abschreibungen	62.007,53	67.300,00	68.150,00	65.000,00	59.600,00	57.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	364.039,57	394.400,00	394.470,00	400.470,00	404.470,00	409.470,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.513,24	11.795,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00
<i>E15</i>	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>583.720,80</i>	<i>606.015,00</i>	<i>571.340,00</i>	<i>577.040,00</i>	<i>576.120,00</i>	<i>578.070,00</i>
<i>E16</i>	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>26.222,11</i>	<i>10.330,00</i>	<i>- 11.380,00</i>	<i>- 23.080,00</i>	<i>- 7.610,00</i>	<i>- 6.260,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.317,32	900,00	700,00	100,00	100,00	2.600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.775,58	6.550,00	8.550,00	11.000,00	23.900,00	21.200,00
<i>E19</i>	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 4.458,26</i>	<i>- 5.650,00</i>	<i>- 7.850,00</i>	<i>- 10.900,00</i>	<i>- 23.800,00</i>	<i>- 18.600,00</i>
<i>E20</i>	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>21.763,85</i>	<i>4.680,00</i>	<i>- 19.230,00</i>	<i>- 33.980,00</i>	<i>- 31.410,00</i>	<i>- 24.860,00</i>
<i>E21</i>	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>21.763,85</u>	<u>4.680,00</u>	<u>- 19.230,00</u>	<u>- 33.980,00</u>	<u>- 31.410,00</u>	<u>- 24.860,00</u>
<i>F23</i>	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>29.843,26</i>	<i>28.680,00</i>	<i>1.370,00</i>	<i>- 4.430,00</i>	<i>- 4.260,00</i>	<i>2.490,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.300,00	47.700,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	516,24	180.500,00	265.000,00	104.000,00	20.000,00	20.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					46.000,00	46.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.816,24	228.200,00	265.000,00	104.000,00	66.000,00	66.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	121.095,80	575.000,00	340.000,00	270.000,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		140.000,00	100.000,00	186.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.095,80	715.000,00	440.000,00	456.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.279,56	- 486.800,00	- 175.000,00	- 352.000,00	66.000,00	66.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 28.436,30</u>	<u>- 458.120,00</u>	<u>- 173.630,00</u>	<u>- 356.430,00</u>	<u>61.740,00</u>	<u>68.490,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					456.000,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.883,27	9.100,00	15.100,00	18.100,00	38.650,00	38.550,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 6.883,27	- 9.100,00	- 15.100,00	- 18.100,00	417.350,00	- 38.550,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	35.319,57	467.220,00	52.000,00		- 479.090,00	- 29.940,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			136.730,00	374.530,00		
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>28.436,30</u>	<u>458.120,00</u>	<u>173.630,00</u>	<u>356.430,00</u>	<u>- 61.740,00</u>	<u>- 68.490,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	677,12					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>29.113,42</u>	<u>458.120,00</u>	<u>173.630,00</u>	<u>356.430,00</u>	<u>- 61.740,00</u>	<u>- 68.490,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 34.642,45	- 467.220,00	- 52.000,00		479.090,00	29.940,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	22.959,99	19.580,00	- 13.730,00	- 22.530,00	- 42.910,00	- 36.060,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	363.375,93	376.700,00	351.100,00	362.700,00	374.200,00	386.200,00
	401100 Grundsteuer A	5.064,09	5.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	401200 Grundsteuer B	31.908,02	32.000,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	59.201,86	60.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	219.108,79	230.000,00	210.500,00	221.900,00	233.000,00	244.200,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.692,71	22.000,00	10.500,00	10.700,00	11.000,00	11.200,00
	403300 Hundesteuer	3.162,09	3.500,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	24.238,37	24.000,00	22.800,00	22.800,00	22.900,00	23.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	88.436,42	132.305,00	104.890,00	97.590,00	88.590,00	81.840,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	36.415,00	68.000,00	60.000,00	55.000,00	50.000,00	45.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	13.803,00	33.000,00	13.000,00	12.000,00	11.000,00	10.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	22.741,00	12.460,00	13.240,00	13.240,00	13.240,00	13.240,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.145,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	13.686,42	15.800,00	16.400,00	15.700,00	12.700,00	12.400,00
	415900 Sonstige Sonderposten	1.791,00	1.900,00	1.750,00	1.150,00	1.150,00	700,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.844,44	31.590,00	33.040,00	30.740,00	30.740,00	28.790,00
	431900 Sonstige	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.961,52	5.250,00	8.050,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.728,09	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	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	22.258,00	22.300,00	22.250,00	19.450,00	19.450,00	17.500,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	444,44	300,00				
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.212,39					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.737,91	60.000,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	66.613,40	36.400,00	26.950,00	26.950,00	26.950,00	26.950,00
	441200 Mieten und Pachten	18.773,26	13.600,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	1.351,25	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930,00	930,00	1.280,00	1.280,00	930,00	930,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			350,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				350,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00
E7	Sonstige laufende Erträge	32.618,21	14.820,00	18.800,00	10.800,00	23.200,00	23.200,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					12.400,00	12.400,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	125,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462500 Konzessionsabgaben	8.724,47	9.500,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	462700 Versicherungserstattungen	420,00					
	462900 Sonstige	1.170,00	720,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	22.178,74	4.500,00	8.650,00	650,00	650,00	650,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	609.942,91	616.345,00	559.960,00	553.960,00	568.510,00	571.810,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.124,93	24.595,00	25.245,00	25.445,00	25.355,00	25.505,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	7.668,00	8.350,00	8.350,00	8.350,00	8.100,00	8.100,00
	501200 Beigeordnete	766,80	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	455,00	600,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.612,82	5.750,00	6.000,00	6.200,00	6.350,00	6.500,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	78,30	25,00				
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	176,73	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.249,46	1.700,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	504900 Sonstige	1.364,50	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	183,32		75,00	75,00	80,00	80,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	188,00	220,00	170,00	170,00	175,00	175,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	4.932,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.450,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.035,53	107.925,00	73.510,00	76.160,00	76.730,00	76.030,00
	522001 Stromkosten	8.925,40	10.925,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.735,57	2.790,00	2.990,00	4.440,00	4.440,00	4.440,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.681,44	1.740,00	2.115,00	2.115,00	2.115,00	2.115,00
	522004 Heizung	4.389,28	5.195,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 278,11					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.986,05	2.700,00	1.050,00	1.000,00	1.250,00	1.000,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.643,07	3.890,00	750,00	1.200,00	1.450,00	1.200,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.919,17	21.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		50,00				
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	11,70	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.055,65	1.765,00	650,00	450,00	700,00	450,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	555,31	580,00	780,00	780,00	780,00	780,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	74,98	380,00	325,00	325,00	325,00	325,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.949,82	1.285,00	1.160,00	1.160,00	980,00	1.030,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.634,78	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.896,05	3.200,00	4.320,00	4.320,00	4.320,00	4.320,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.847,80	5.500,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	11.080,84	6.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	59.926,73	31.000,00	23.660,00	23.660,00	23.660,00	23.660,00
E11	Abschreibungen	62.007,53	67.300,00	68.150,00	65.000,00	59.600,00	57.100,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	880,00	900,00	900,00	750,00	350,00	350,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.153,12	6.250,00	6.150,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	4.318,00	9.250,00	10.850,00	14.850,00	14.850,00	14.850,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	511,00	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	46.553,00	46.600,00	46.600,00	41.900,00	41.850,00	39.350,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	591,00	650,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	536900 sonstige Gebäuden	171,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	537200 Kulturdenkmäler	110,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	2.000,01	2.000,00	2.000,00	1.850,00		
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	720,40	700,00	650,00	650,00	550,00	550,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	364.039,57	394.400,00	394.470,00	400.470,00	404.470,00	409.470,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	297,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	541900 an Sonstige	75,23	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	4.091,80	5.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	175.283,00	194.000,00	189.500,00	192.000,00	194.000,00	196.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	184.291,94	192.680,00	197.750,00	201.250,00	203.250,00	206.250,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.513,24	11.795,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	117,37	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.144,30	5.050,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	563100 Büromaterial	25,94	50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	17,43	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	563210 Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	467,35	530,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	748,03	750,00	845,00	845,00	845,00	845,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	391,06	390,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	227,19	360,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	36,55	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.612,53	3.685,00	4.140,00	4.140,00	4.140,00	4.140,00
	568100 Grundsteuer	470,88	470,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	569200 Verfügungsmittel	10,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	569300 Repräsentationen	195,39	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	583.720,80	606.015,00	571.340,00	577.040,00	576.120,00	578.070,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.222,11	10.330,00	- 11.380,00	- 23.080,00	- 7.610,00	- 6.260,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.317,32	900,00	700,00	100,00	100,00	2.600,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.317,32	800,00	600,00			2.500,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.775,58	6.550,00	8.550,00	11.000,00	23.900,00	21.200,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände				1.300,00	3.500,00	
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.063,53	4.500,00	5.500,00	6.650,00	17.350,00	18.150,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	579900 Sonstige	4.712,05	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.458,26	- 5.650,00	- 7.850,00	- 10.900,00	- 23.800,00	- 18.600,00
E20	Ordentliches Ergebnis	21.763,85	4.680,00	- 19.230,00	- 33.980,00	- 31.410,00	- 24.860,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>21.763,85</u>	<u>4.680,00</u>	<u>- 19.230,00</u>	<u>- 33.980,00</u>	<u>- 31.410,00</u>	<u>- 24.860,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.843,26	28.680,00	1.370,00	- 4.430,00	- 4.260,00	2.490,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.300,00	47.700,00				
	681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	62.300,00	47.700,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	516,24	180.500,00	265.000,00	104.000,00	20.000,00	20.000,00
	682600 Anzahlungen für Beiträge		180.000,00	265.000,00	104.000,00	20.000,00	20.000,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	516,24	500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					46.000,00	46.000,00
	688000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren					46.000,00	46.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.816,24	228.200,00	265.000,00	104.000,00	66.000,00	66.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	121.095,80	575.000,00	340.000,00	270.000,00		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.007,03					
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	119.088,77	575.000,00	340.000,00	270.000,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		140.000,00	100.000,00	186.000,00		
	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren		140.000,00	100.000,00	186.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.095,80	715.000,00	440.000,00	456.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.279,56	- 486.800,00	- 175.000,00	- 352.000,00	66.000,00	66.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 28.436,30</u>	<u>- 458.120,00</u>	<u>- 173.630,00</u>	<u>- 356.430,00</u>	<u>61.740,00</u>	<u>68.490,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					456.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	692532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	692533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr					456.000,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.883,27	9.100,00	15.100,00	18.100,00	38.650,00	38.550,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	4.862,82	5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.150,00	5.250,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.020,45	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.150,00	2.300,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		2.000,00	8.000,00	10.900,00	31.350,00	31.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 6.883,27	- 9.100,00	- 15.100,00	- 18.100,00	417.350,00	- 38.550,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	35.319,57	467.220,00	52.000,00		- 479.090,00	- 29.940,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			136.730,00	374.530,00		
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.436,30	458.120,00	173.630,00	356.430,00	- 61.740,00	- 68.490,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	677,12					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	29.113,42	458.120,00	173.630,00	356.430,00	- 61.740,00	- 68.490,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 34.642,45	- 467.220,00	- 52.000,00		479.090,00	29.940,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	22.959,99	19.580,00	- 13.730,00	- 22.530,00	- 42.910,00	- 36.060,00

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 Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.218,42	31.305,00	31.890,00	30.590,00	27.590,00	26.840,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.844,44	31.590,00	33.040,00	30.740,00	30.740,00	28.790,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.737,91	60.000,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930,00	930,00	1.280,00	1.280,00	930,00	930,00
E7	Sonstige laufende Erträge	32.493,21	14.720,00	18.700,00	10.700,00	23.100,00	23.100,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>196.223,98</i>	<i>138.545,00</i>	<i>135.760,00</i>	<i>124.160,00</i>	<i>133.210,00</i>	<i>130.510,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.124,93	24.595,00	25.245,00	25.445,00	25.355,00	25.505,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.035,53	107.925,00	73.510,00	76.160,00	76.730,00	76.030,00
E11	Abschreibungen	62.007,53	67.300,00	68.150,00	65.000,00	59.600,00	57.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	695,15	2.400,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.513,24	11.795,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00	9.965,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>220.376,38</i>	<i>214.015,00</i>	<i>179.340,00</i>	<i>179.040,00</i>	<i>174.120,00</i>	<i>171.070,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 24.152,40</i>	<i>- 75.470,00</i>	<i>- 43.580,00</i>	<i>- 54.880,00</i>	<i>- 40.910,00</i>	<i>- 40.560,00</i>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.577,80	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 4.577,80</i>	<i>- 2.000,00</i>	<i>- 3.000,00</i>	<i>- 3.000,00</i>	<i>- 3.000,00</i>	<i>- 3.000,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 28.730,20</i>	<i>- 77.470,00</i>	<i>- 46.580,00</i>	<i>- 57.880,00</i>	<i>- 43.910,00</i>	<i>- 43.560,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 28.730,20	- 77.470,00	- 46.580,00	- 57.880,00	- 43.910,00	- 43.560,00
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 11.607,91</i>	<i>- 53.470,00</i>	<i>- 25.980,00</i>	<i>- 28.330,00</i>	<i>- 16.760,00</i>	<i>- 16.210,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.300,00	47.700,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	516,24	180.500,00	265.000,00	104.000,00	20.000,00	20.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					46.000,00	46.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.816,24	228.200,00	265.000,00	104.000,00	66.000,00	66.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	121.095,80	575.000,00	340.000,00	270.000,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		140.000,00	100.000,00	186.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.095,80	715.000,00	440.000,00	456.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.279,56	- 486.800,00	- 175.000,00	- 352.000,00	66.000,00	66.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 69.887,47</u>	<u>- 540.270,00</u>	<u>- 200.980,00</u>	<u>- 380.330,00</u>	<u>49.240,00</u>	<u>49.790,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 697,88					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 697,88</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 697,88					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 1.395,76</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11.607,91	- 53.470,00	- 25.980,00	- 28.330,00	- 16.760,00	- 16.210,00

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	1.170	1.220	1.250	1.250	1.250	1.250
462900 Sonstige	1.170	720	750	750	750	750
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.170	1.220	1.250	1.250	1.250	1.250
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.736	16.520	17.050	17.050	17.050	17.050
501100 Aufwandsentschädigungen	7.668	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
501200 Beigeordnete	767	200	400	400	400	400
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	455	600	750	750	750	750
504900 Sonstige	1.365	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	99	120	100	100	100	100
511300 ehrenamtlich Tätige	4.932	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.450	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	572	50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	572	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	596	670	780	780	780	780
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	391	390	400	400	400	400
569200 Verfügungsmittel	10	80	80	80	80	80
569300 Repräsentationen	195	200	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.904	17.240	17.880	17.880	17.880	17.880
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.734	- 16.020	- 16.630	- 16.630	- 16.630	- 16.630

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	- 18.734	- 16.020	- 16.630	- 16.630	- 16.630	- 16.630
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 18.734	- 16.020	- 16.630	- 16.630	- 16.630	- 16.630
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 10.809	- 15.020	- 15.630	- 15.630	- 15.630	- 15.630
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 10.809	- 15.020	- 15.630	- 15.630	- 15.630	- 15.630
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.809	- 15.020	- 15.630	- 15.630	- 15.630	- 15.630

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 462900	Sonstige	Entschädigung Schriftführertätigkeit
11100 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Auflösung Rückstellung Ehrensold
11100 . 501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	Schriftführertätigkeit
11100 . 511300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 517002	Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	Zuführung zur Rückstellung für Ehrensold
11100 . 569300	Repräsentationen	Geburtstage, Jubiläen
11100 . 711300	ehrenamtlich Tätige	Ehrensold
11100 . 769300	Repräsentationen	Geburtstage, Jubiläen

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		145				
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		145				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15	15	15	15	15	15
431900 Sonstige	15	15	15	15	15	15
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15	160	15	15	15	15
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261	80	130	130	130	130
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	236		50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		30	30	30	30	30
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	25	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	51	50				
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	51	50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	658	730	825	825	825	825
563100 Büromaterial	26	50	30	30	30	30
563210 Bücher	49	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren		50	120	120	120	120
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	183	180	210	210	210	210
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	401	400	415	415	415	415
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	971	860	955	955	955	955
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 956	- 700	- 940	- 940	- 940	- 940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 956	- 700	- 940	- 940	- 940	- 940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 956	- 700	- 940	- 940	- 940	- 940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 651	- 650	- 940	- 940	- 940	- 940
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 651	- 650	- 940	- 940	- 940	- 940
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)	- 651	- 650	- 940	- 940	- 940	- 940

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11400 Zentrale Dienste:

11400 . 414480	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	Verwaltungskostenbeitrag Jagdgenossenschaft
11400 . 431900	Sonstige	u.a. Beglaubigungsgebühren
11400 . 563210	Bücher	Abo GStB
11400 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fermmeldegebühren	Kosten f. Domain (Fa. forty-for)
11400 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag GStB
11400 . 614480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Verwaltungskostenbeitrag Jagdgenossenschaft
11400 . 631900	Sonstige	u.a. Beglaubigungsgebühren
11400 . 763410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fermmeldegebühren	Kosten f. Domain
11400 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag GStB

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	140	150	150	150	150	150
415900 Sonstige Sonderposten	140	150	150	150	150	150
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.578	7.600	7.900	7.900	7.900	7.900
441200 Mieten und Pachten	8.578	7.600	7.900	7.900	7.900	7.900
E7 Sonstige laufende Erträge	420				12.400	12.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					12.400	12.400
462700 Versicherungserstattungen	420					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.138	7.750	8.050	8.050	20.450	20.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243	2.555	1.165	2.615	2.615	2.615
522001 Stromkosten	305	315	50	50	50	50
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		550	550	2.000	2.000	2.000
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	123	140	215	215	215	215
522004 Heizung	334	300	200	200	200	200
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 278					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		250				
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	759	1.000	150	150	150	150
E11 Abschreibungen	173	250	150	150	150	150
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2	50				
536900 sonstige Gebäuden	171	200	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	467	285	345	345	345	345
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	117	120	120	120	120	120
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	190					
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2	5	5	5	5	5
568100 Grundsteuer	158	160	220	220	220	220
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.883	3.090	1.660	3.110	3.110	3.110
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.255	4.660	6.390	4.940	17.340	17.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.255	4.660	6.390	4.940	17.340	17.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.255	4.660	6.390	4.940	17.340	17.340
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.462	4.760	6.390	4.940	17.340	17.340
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen					46.000	46.000
688000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren					46.000	46.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					46.000	46.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.007		20.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.007					
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			20.000			
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen		140.000	100.000	186.000		
788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren		140.000	100.000	186.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.007	140.000	120.000	186.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.007	- 140.000	- 120.000	- 186.000	46.000	46.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.455	- 135.240	- 113.610	- 181.060	63.340	63.340
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

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	- 1.203					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 1.203					
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	- 1.203					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 2.406					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.462	4.760	6.390	4.940	17.340	17.340

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	Mieten und Pachten	Miete Wohnung & Landpachten
11420 . 461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Veräußerung Bauplätze nach Planung
11420 . 522001	Stromkosten	Stromkosten Wohnung
11420 . 522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	Feuerwehrgerätehaus, Mietwohnung, ab 2026: WKB für Bauplätze
11420 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	Abfallgebühren Mietwohnung
11420 . 522004	Heizung	Ablesegebühren techem
11420 . 562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Anpachtung Flächen
11420 . 641200	Mieten und Pachten	Miete Wohnung & Pacht
11420 . 688000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	2028 Verkauf von Bauplätzen entsprechend Kalkulation
11420 . 688000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	Grundstücksverkauf nach Mittelwert
11420 . 722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	WKB unb. Grundstücke, Feuerwehrgerätehaus
11420 . 722004	Heizung	Ablesegebühren techem
11420 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Renovierung Mietwohnung nach Auszug Mieter
11420 . 762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Anpachtung Flächen
11420 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Bauliche Anlagen als Schutzmaßnahmen/Vorsorge
11420 . 788330	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren	2025: Grunderwerb, Planung und Vermessung. 2026: Ausschreibung Vergabe und Erschließung.

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

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			350	350		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			350			
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				350		
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			350	350		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		250	250	250		
501100 Aufwandsentschädigungen		250	250	250		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		130	130	130		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		130	130	130		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		380	380	380		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 380	- 30	- 30		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 380	- 30	- 30		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 380	- 30	- 30		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 380	- 30	- 30		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 380	- 30	- 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)		- 380	- 30	- 30		

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistik und Wahlen:

12100 . 442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Erstattung Aufwendungen
12100 . 501100	Aufwandsentschädigungen	2025: Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen
12100 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Verpflegung, Stimmzettel

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 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490	350	350	350	300	350
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	490	350	350	350	300	350
E11 Abschreibungen	259	300	250	150	150	150
532300 <i>gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	100	100	100			
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	159	200	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	749	650	600	500	450	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 749	- 650	- 600	- 500	- 450	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 749	- 650	- 600	- 500	- 450	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 749	- 650	- 600	- 500	- 450	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 365	- 350	- 350	- 350	- 300	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 365	- 350	- 350	- 350	- 300	- 350
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 365	- 350	- 350	- 350	- 300	- 350

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

28100 . 524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>u. a. Seniorenfeier, Nikolausfeier, St.-Martin</i>
28100 . 532300	<i>gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	<i>Zuschuss f. Beschaffung Musikanlage</i>
28100 . 724900	<i>sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	<i>Seniorenfeier</i>
28100 . 741900	<i>Sonstige</i>	<i>Seniorenfeier</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produkt :	2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E12 <i>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</i>	70	70	70	70	70	70
<i>541900 an Sonstige</i>	70	70	70	70	70	70
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	70	70	70	70	70	70
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70

Ergebnis- und Finanzhaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

29100 . 541900	an Sonstige	Beteiligung OG an Glockenwartung Kirche
29100 . 741900	Sonstige	Beteiligung OG an Glockenwartung Kirche

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 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		70	70			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 70				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 70				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 70				
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>		- 70				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 70				
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
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 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 70				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

33100 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Förderverein Sozialstation und Lebenshilfe Rhein-Lahn-Kreis
----------------	----------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------

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	5.329	5.350	5.350	3.200	200	100
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.329	5.350	5.350	3.200	200	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.329	5.350	5.350	3.200	200	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	850	200	200	250	200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	97	500		150		150
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	150		200	
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	6.238	6.250	6.250	4.100	1.000	1.000
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.143	6.150	6.150	4.000	1.000	1.000
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95	100	100	100		
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6	150	150	150	150	150
541900 an Sonstige	6	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.341	7.250	6.600	4.450	1.400	1.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.012	- 1.900	- 1.250	- 1.250	- 1.200	- 1.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.012	- 1.900	- 1.250	- 1.250	- 1.200	- 1.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.012	- 1.900	- 1.250	- 1.250	- 1.200	- 1.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 333	- 1.000	- 350	- 350	- 400	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 333	- 1.000	- 350	- 350	- 400	- 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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 333	- 1.000	- 350	- 350	- 400	- 350

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

36610 . 523110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
36610 . 523700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
36610 . 524700	<i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	<i>u.a. Kraftstoffe</i>
36610 . 541900	<i>an Sonstige</i>	<i>Anteil Benutzungsgebühren Sportplatznebengebäude an TV Geisig, Zuschuss Kinderfreizeit</i>
36610 . 614900	<i>von Sonstigen</i>	<i>Einnahmen aus Veranstaltungen</i>
36610 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
36610 . 723700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
36610 . 741900	<i>Sonstige</i>	<i>Anteil Benutzungsgebühren Sportplatznebengebäude an TV Geisig, Zuschuss Kinderfreizeit</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -pflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>		50				
523410 <i>Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)</i>		50				
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>		50				
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>		- 50				
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>		- 50				
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 50				
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>		- 50				
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 50				
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
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 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>		- 50				

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	7.584	7.650	7.550	6.950	6.950	6.500
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.057	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
415900 Sonstige Sonderposten	1.527	1.550	1.500	900	900	450
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.645	21.675	21.625	19.475	19.475	17.725
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	21.420	21.450	21.400	19.250	19.250	17.500
E7 Sonstige laufende Erträge	14.724	9.500	9.300	9.300	9.300	9.300
462500 Konzessionsabgaben	8.724	9.500	9.300	9.300	9.300	9.300
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.953	38.825	38.475	35.725	35.725	33.525
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen						
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)						
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	100					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.846	16.500	15.600	16.100	16.100	16.100
522001 Stromkosten	6.378	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	97					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.656	1.500		500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	80	150	250	250	250	250
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.635	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
E11 Abschreibungen	40.594	40.650	40.650	37.450	37.000	35.050
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	780	800	800	750	350	350
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.587	39.600	39.600	36.450	36.400	34.450
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	227	250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12	65	15	15	15	15
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		50				
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	12	15	15	15	15	15
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.552	57.215	56.265	53.565	53.115	51.165
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.599	- 18.390	- 17.790	- 17.840	- 17.390	- 17.640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.599	- 18.390	- 17.790	- 17.840	- 17.390	- 17.640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 18.599	- 18.390	- 17.790	- 17.840	- 17.390	- 17.640
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.367	- 6.840	- 6.090	- 6.590	- 6.590	- 6.590
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		180.000	265.000	104.000	20.000	20.000
682600 Anzahlungen für Beiträge		180.000	265.000	104.000	20.000	20.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.000	265.000	104.000	20.000	20.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.676	520.000	320.000	270.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	9.676	520.000	320.000	270.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.676	520.000	320.000	270.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.676	- 340.000	- 55.000	- 166.000	20.000	20.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 21.043	- 346.840	- 61.090	- 172.590	13.410	13.410
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)	- 11.367	- 6.840	- 6.090	- 6.590	- 6.590	- 6.590

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Stellplatzmiete Altglascontainer
54100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	vorsorglicher Ansatz
54100 . 524700	Sonstige Verbrauchsmittel	Streusalz, Mischgut
54100 . 632600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	Stellplatzmiete Altglascontainer
54100 . 682600	Anzahlungen für Beiträge	2025: VZ Erschließungsbeiträge
54100 . 682600	Anzahlungen für Beiträge	2027: Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen
54100 . 682600	Anzahlungen für Beiträge	Anliegerbeiträge aus Grundstücksverkauf nach Mittelwert
54100 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	vorsorglicher Ansatz
54100 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Streusalz, Mischgut
54100 . 785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	vorsorglicher Ansatz f. allg. Erwerb von Grundstücken z.B. f. Widmungen
54100 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2025/2026: Ausschreibung und Vergabe.
54100 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Kostenschätzung f. d. Resterschließung, 2023: Planungskosten, 2024/2025: Baukosten

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	753	800	750	200	200	
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	753	800	750	200	200	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	838	850	850	200	200	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	838	850	850	200	200	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.591	1.650	1.600	400	400	
E11 Abschreibungen	2.651	2.700	2.350	800	800	250
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.338	2.350	2.350	800	800	250
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	313	350				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.651	2.700	2.350	800	800	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.060	- 1.050	- 750	- 400	- 400	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.060	- 1.050	- 750	- 400	- 400	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.060	- 1.050	- 750	- 400	- 400	- 250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

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	13	50				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	13	50				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13	50				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.260	1.480	1.500	1.500	1.500	1.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	304	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200		200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	11	80	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	745	650	600	600	600	600
E11 Abschreibungen	596	600	500	500	500	500
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8	50				
534900 mit sonstigen Gebäuden	304	350	300	300	300	300
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	88	100	100	100	100	100
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	196	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.857	2.080	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.844	- 2.030	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.844	- 2.030	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.844	- 2.030	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.123	- 1.480	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 1.123	- 1.480	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 1.123	- 1.480	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500

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

55100 . 523110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 523700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 524700	<i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	<i>sonstige Auslagen, Benzin</i>
55100 . 524900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>u.a. Umwelttag</i>
55100 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 723380	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 723700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 723800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55100 . 724900	<i>sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>

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	10.385	3.800	2.500	2.500	2.500	2.500	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.728	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	444	300					
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.212						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.385	3.800	2.500	2.500	2.500	2.500	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.724	2.925	3.195	3.295	3.355	3.405	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.073	2.200	2.500	2.600	2.650	2.700	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	36	25					
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	544	650	650	650	650	650	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33		25	25	30	30	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	39	50	20	20	25	25	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	845	2.220	780	380	1.180	380	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	93	100	100	100	100	100	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	580	1.000	300	100	500	100	
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29	1.000	300	100	500	100	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		65	50	50	50	50	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	143	55	30	30	30	30	
E11 Abschreibungen	652	750	350	350	350	350	
534900 mit sonstigen Gebäuden	473	500	200	200	200	200	
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	69	100	50	50	50	50	
537200 Kulturdenkmäler	110	150	100	100	100	100	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.474	3.265	1.645	1.645	1.645	1.645	
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.337	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	14	15	15	15	15	15	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	12	145	15	15	15	15	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	111	105	115	115	115	115	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.695	9.160	5.970	5.670	6.530	5.780	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	2.690	- 5.360	- 3.470	- 3.170	- 4.030	- 3.280
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	2.690	- 5.360	- 3.470	- 3.170	- 4.030	- 3.280
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	2.690	- 5.360	- 3.470	- 3.170	- 4.030	- 3.280
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.027	- 4.910	- 3.120	- 2.820	- 3.680	- 2.930
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	516	500				
682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	516	500				
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	516	500				
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	516	500				
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 1.510	- 4.410	- 3.120	- 2.820	- 3.680	- 2.930
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 2.027	- 4.910	- 3.120	- 2.820	- 3.680	- 2.930

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

55300 . 523110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>Beseitigung der Mängel aus der Sicherheitsprüfung</i>
55300 . 523130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>Beseitigung der Mängel aus der Sicherheitsprüfung</i>
55300 . 523700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55300 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V., BG</i>
55300 . 682700	<i>Grabnutzungsentgelte</i>	<i>Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten</i>
55300 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>laufende Unterhaltung</i>
55300 . 723130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55300 . 723700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55300 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V.</i>

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]	7.694,95	9.160,00	5.970,00	5.670,00	6.530,00	5.780,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	358	374	367	367	367	367

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	10.384,92	3.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	21,49	24,49	16,27	15,45	17,79	15,75
02 Ertrag je Einwohner	29,01	10,16	6,81	6,81	6,81	6,81

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 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100				
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		50				
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		50				
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>		100				
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>		- 100				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>		- 100				
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>		- 100				
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>		- 100				
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>		- 100				
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>		- 100				

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

55400 . 614440	<i>vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden</i>	<i>Zuwendung Naturpark Nassau f. Schnitt Obstbäume</i>
55400 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
55400 . 762900	<i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>Schnitt Obstbäume</i>

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	22.741	12.460	13.240	13.240	13.240	13.240	13.240
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	22.741	12.460	13.240	13.240	13.240	13.240	13.240
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.613	36.400	26.950	26.950	26.950	26.950	26.950
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	66.613	36.400	26.950	26.950	26.950	26.950	26.950
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930	930	930	930	930	930	930
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	930	930	930	930	930	930	930
E7 Sonstige laufende Erträge	16.000		8.000	8.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.000		8.000	8.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106.284	49.790	49.120	41.120	41.120	41.120	41.120
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.751	45.800	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.896	3.200	4.320	4.320	4.320	4.320	4.320
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.848	5.500	8.720	8.720	8.720	8.720	8.720
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	11.081	6.100	600	600	600	600	600
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	59.927	31.000	23.660	23.660	23.660	23.660	23.660
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.299	3.270	3.770	3.770	3.770	3.770	3.770
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	17	20	20	20	20	20	20
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	37	40	40	40	40	40	40
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.996	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
568100 Grundsteuer	208	210	210	210	210	210	210
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83.050	49.070	41.070	41.070	41.070	41.070	41.070
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.234	720	8.050	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	23.234	720	8.050	50	50	50	50
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.234	720	8.050	50	50	50	50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.510	720	50	50	50	50	50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.510	720	50	50	50	50	50
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

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 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	13.510	720	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Holzverkäufe
55510 . 442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Wildschadensverhütungspauschale
55510 . 466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	Auflösung Rst. für Wiederaufforstung
55510 . 525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge
55510 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz Arbeiter
55510 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Ernte & Wegeinstandsetzung)
55510 . 564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Forst- und Landwirtschaftliche BG
55510 . 614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Wildschadensverhütungspauschale
55510 . 641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	Holzverkäufe
55510 . 725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	Betriebskostenbeiträge
55510 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	Aufwand für wechselweisen Einsatz Arbeiter
55510 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	Unternehmereinsatz (Ernte & Wegeinstandsetzung)
55510 . 764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	Waldbrandversicherung
55510 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Forst- und Landwirtschaftliche BG

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

Auftraggeber						
Jagdgenossenschaft						
Auftragsgrundlage						
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.952	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	5.952	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.952	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	298	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	298	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.077	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.077	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.374	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.578	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.578	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
579900 <i>Sonstige</i>	4.578	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.578	- 2.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.750					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.750					
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)	4.750					

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:		
55530 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Jagdpacht</i>
55530 . 562900	<i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>Inanspruchnahme Dienstleistungen durch JG</i>
55530 . 579900	<i>Sonstige</i>	<i>Angenommener Überschuss u. Zuführung zum Truehandvermögen</i>

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	1.028	2.050	1.550	1.550	1.550	1.550
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.000	500	500	500	500
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.028	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E7 Sonstige laufende Erträge		4.000				
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	1.028	6.050	1.550	1.550	1.550	1.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263	20.000		500	500	500
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	263	20.000		500	500	500
E11 Abschreibungen	4.968	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	340	350	350	350	350	350
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.628	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.231	25.000	5.000	5.500	5.500	5.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.203	- 18.950	- 3.450	- 3.950	- 3.950	- 3.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.203	- 18.950	- 3.450	- 3.950	- 3.950	- 3.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.203	- 18.950	- 3.450	- 3.950	- 3.950	- 3.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 263	- 19.000	500			
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 263	- 19.000	500			
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 263	- 19.000	500			

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

55590 . 414480	<i>vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	<i>Zuschuss f. Wegeunterhaltung Jagdgen.</i>
55590 . 523380	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>2024: Hauptprüfung Brücke Happesmühle, Brücke Dickmühle inkl. Erstellung der Baubücher; Je Bauwerk geschätzt 2.500,-€, Planung Sanierung Brücke Hombachtal</i>
55590 . 614480	<i>vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	<i>Zuschuss f. Wegeunterhaltung Jagdgen.</i>
55590 . 723380	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>Wegeunterhaltung</i>

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

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	568	2.500	3.250	5.250	5.250	5.250
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	498	2.400	3.200	5.200	5.200	5.200
415900 Sonstige Sonderposten	70	100	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.336	3.300	6.000	6.500	6.500	6.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.336	3.300	6.000	6.500	6.500	6.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.904	5.800	9.250	11.750	11.750	11.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.565	4.900	4.750	4.850	4.950	5.050
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.540	3.550	3.500	3.600	3.700	3.800
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	43					
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	177	250	250	250	250	250
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	706	1.050	900	900	900	900
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	50		50	50	50	50
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	50	50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.825	12.275	12.725	13.225	13.225	13.225
522001 Stromkosten	1.687	4.700	5.500	5.500	5.500	5.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.690	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	303	400	200	200	200	200
522004 Heizung	3.685	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	921	250	250	250	250	250
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	42	100		500	500	500
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	12	25	25	25	25	25
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	285	200	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	175	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	26	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	2.829	7.650	9.650	13.650	13.650	13.650
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.691	7.500	9.500	13.500	13.500	13.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	138	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.072	1.085	1.160	1.160	1.160	1.160
563410 Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	467	480	480	480	480	480
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	585	585	660	660	660	660
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	20	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.291	25.910	28.285	32.885	32.985	33.085
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.387	- 20.110	- 19.035	- 21.135	- 21.235	- 21.335
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.387	- 20.110	- 19.035	- 21.135	- 21.235	- 21.335
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.387	- 20.110	- 19.035	- 21.135	- 21.235	- 21.335
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.263	- 14.960	- 12.635	- 12.735	- 12.835	- 12.935
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.300	47.700				
681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	62.300	47.700				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.300	47.700				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	109.413	55.000				
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	109.413	55.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.413	55.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.113	- 7.300				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 59.375	- 22.260	- 12.635	- 12.735	- 12.835	- 12.935
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.263	- 14.960	- 12.635	- 12.735	- 12.835	- 12.935

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

57312 . 415100	Sonderposten aus Zuwendungen	Zuwedung für DGH
57312 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1 cbm Mietbehälter
57312 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	vorsorglicher Ansatz
57312 . 534900	mit sonstigen Gebäuden	Fertigstellung angenommen im 2. Halbjahr
57312 . 563410	Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	Internetkosten Hot Spot, Geb. f. Domain
57312 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Reduzierung aufgrund der Sanierungsarbeiten
57312 . 681600	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	Zuwendung aus dem I-Stock 2019
57312 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	vorsorglicher Ansatz
57312 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Hardware für Einrichtung Hot Spot (500 €)

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

57312 . 763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	Internetkosten Hot Spot
57312 . 785900	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	Sanierung Dorfgemeinschaftshaus "Hombachhalle" in Geisig, 30 TEUR Mehrkosten wg. Planänderung zzgl. 214.185 € Restkosten aus Vorjahren. Mehrkosten aufgrund Kalkulation v. Okt. 2023

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]	16.291,43	25.910,00	28.285,00	32.885,00	32.985,00	33.085,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	358	374	367	367	367	367
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	2.904,38	5.800,00	9.250,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	45,51	69,28	77,07	89,60	89,88	90,15
02 Ertrag je Einwohner	8,11	15,51	25,20	32,02	32,02	32,02

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57314	Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink	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	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.595	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
441200 Mieten und Pachten	4.243					
441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	1.351	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E7 Sonstige laufende Erträge	179		150	150	150	150
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	179		150	150	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.773	10.000	10.150	10.150	10.150	10.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.882	3.590	2.080	2.030	2.080	2.030
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.255	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
522004 Heizung	280	240	80	80	80	80
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	812	1.000	200	200	200	200
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	534	1.000	100	50	100	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150				
E11 Abschreibungen	2.133	2.150	2.150	2.000	150	150
538300 Betriebsvorrichtungen	2.000	2.000	2.000	1.850		
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	133	150	150	150	150	150
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	322	180	250	250	250	250
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	322	180	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	605	100	150	150	150	150
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500					
568100 Grundsteuer	105	100	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.942	6.020	4.630	4.430	2.630	2.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 169	3.980	5.520	5.720	7.520	7.570
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 169	3.980	5.520	5.720	7.520	7.570
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 169	3.980	5.520	5.720	7.520	7.570
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.239	6.130	7.520	7.570	7.520	7.570
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.239	6.130	7.520	7.570	7.520	7.570
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	505					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	505					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	505					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.010					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.239	6.130	7.520	7.570	7.520	7.570

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

57314 . 441201	Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	Pacht Gaststätte
57314 . 522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1,1 cbm Mietbehälter - 240 L Bio, Fettabscheider
57314 . 522004	Heizung	Ablesegebühren techem
57314 . 523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	laufende Unterhaltung
57314 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Verwaltungskostenbeitrag BgA
57314 . 641200	Mieten und Pachten	Pacht Gaststätte
57314 . 722004	Heizung	Ablesegebühren techem
57314 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Reparatur Theke und laufende Unterhaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

57314 . 744230

an Gemeinden und Gemeindeverbände -
Verbandsgemeinden

Verwaltungskostenbeitrag BgA

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	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 Dorfgemeinschaftshäuser.

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 57318

Grundzahlen:

01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
03	Ertrag für die Einrichtung	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	50	50	50	50	50
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50	50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	50	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347	440	580	580	580	580
522001 <i>Stromkosten</i>	159	180	250	250	250	250
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	137	140	140	140	140	140
522004 <i>Heizung</i>	51	80	90	90	90	90
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		40	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	109	150	100	100	100	100
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	109	150	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	90	90	100	100	100	100
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	90	90	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	546	680	780	780	780	780
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 496	- 630	- 730	- 730	- 730	- 730
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 496	- 630	- 730	- 730	- 730	- 730
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 496	- 630	- 730	- 730	- 730	- 730
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 381	- 480	- 630	- 630	- 630	- 630
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 381	- 480	- 630	- 630	- 630	- 630
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)	- 381	- 480	- 630	- 630	- 630	- 630

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

57318 . 432100	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Miete Backhaus</i>
57318 . 522004	<i>Heizung</i>	<i>Kehrarbeiten Schornsteinfeger, Gasfüllung</i>
57318 . 523130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>
57318 . 632100	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Miete Backhaus</i>
57318 . 722004	<i>Heizung</i>	<i>Kehrarbeiten Schornsteinfeger</i>
57318 . 723130	<i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>vorsorglicher Ansatz</i>

Auswertung Grundzahlen 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	545,66	680,00	780,00	780,00	780,00	780,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	358	374	367	367	367	367
03 Ertrag für die Einrichtung [EUR]	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Auswertung Kennzahlen 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	1,52	1,82	2,13	2,13	2,13	2,13
02 Ertrag je Einwohner	0,14	0,13	0,14	0,14	0,14	0,14

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	
----	----------------------	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	62	150	50	50	50	50
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	8	50				
415900 Sonstige Sonderposten	54	100	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.576	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.576	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.638	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352	1.455	920	1.070	920	1.070
522001 Stromkosten	396	230	350	350	350	350
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.719	200	400	400	400	400
522004 Heizung	40	75	45	45	45	45
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	84	150				
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		750		150		150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	101	50	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	13		25	25	25	25
E11 Abschreibungen	755	800	750	750	750	750
534900 mit sonstigen Gebäuden	741	750	750	750	750	750
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	14	50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	59	60	70	70	70	70
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	59	60	70	70	70	70
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.167	2.315	1.740	1.890	1.740	1.890
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 529	- 265	310	160	310	160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 529	- 265	310	160	310	160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 529	- 265	310	160	310	160
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 814	385	1.010	860	1.010	860
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 814	385	1.010	860	1.010	860
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)	- 814	385	1.010	860	1.010	860

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57319 Sonstiges:

57319 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Nutzung Sportplatz Nebengebäude
57319 . 522001	Stromkosten	Strom Sportplatznebengebäude
57319 . 522004	Heizung	Kehr- und Überprüfungsarbeiten
57319 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	vorsorglicher Ansatz
57319 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	vorsorglicher Ansatz
57319 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Nutzung Sportplatz Nebengebäude
57319 . 722001	Stromkosten	Strom Sportplatznebengebäude
57319 . 722004	Heizung	Schornsteinfeger
57319 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	vorsorglicher Ansatz
57319 . 723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	vorsorglicher Ansatz
57319 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	vorsorglicher Ansatz

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	3.166,55	2.315,00	1.740,00	1.890,00	1.740,00	1.890,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	358	374	367	367	367	367

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	8,85	6,19	4,74	5,15	4,74	5,15
02 Ertrag je Einwohner	7,37	5,48	5,59	5,59	5,59	5,59

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Meike, Anke

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung

Zielgruppe

Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	103	105	105	105	105	105
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	103	105	105	105	105	105
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103	105	105	105	105	105
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105
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)	- 103	- 105	- 105	- 105	- 105	- 105

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57500 Tourismusförderung:

57500 . 564200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Tourismusbeitrag Touristik Bad Ems - Nassau e. V.</i>
57500 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Tourismusbeitrag Touristik Bad Ems - Nassau e. V.</i>

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 Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	363.375,93	376.700,00	351.100,00	362.700,00	374.200,00	386.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.218,00	101.000,00	73.000,00	67.000,00	61.000,00	55.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	125,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>413.718,93</i>	<i>477.800,00</i>	<i>424.200,00</i>	<i>429.800,00</i>	<i>435.300,00</i>	<i>441.300,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	363.344,42	392.000,00	392.000,00	398.000,00	402.000,00	407.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>363.344,42</i>	<i>392.000,00</i>	<i>392.000,00</i>	<i>398.000,00</i>	<i>402.000,00</i>	<i>407.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>50.374,51</i>	<i>85.800,00</i>	<i>32.200,00</i>	<i>31.800,00</i>	<i>33.300,00</i>	<i>34.300,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.317,32	900,00	700,00	100,00	100,00	2.600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.197,78	4.550,00	5.550,00	8.000,00	20.900,00	18.200,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>119,54</i>	<i>- 3.650,00</i>	<i>- 4.850,00</i>	<i>- 7.900,00</i>	<i>- 20.800,00</i>	<i>- 15.600,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>50.494,05</i>	<i>82.150,00</i>	<i>27.350,00</i>	<i>23.900,00</i>	<i>12.500,00</i>	<i>18.700,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>50.494,05</u>	<u>82.150,00</u>	<u>27.350,00</u>	<u>23.900,00</u>	<u>12.500,00</u>	<u>18.700,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>41.451,17</i>	<i>82.150,00</i>	<i>27.350,00</i>	<i>23.900,00</i>	<i>12.500,00</i>	<i>18.700,00</i>
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>41.451,17</u>	<u>82.150,00</u>	<u>27.350,00</u>	<u>23.900,00</u>	<u>12.500,00</u>	<u>18.700,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					456.000,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.883,27	9.100,00	15.100,00	18.100,00	38.650,00	38.550,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 6.883,27</i>	<i>- 9.100,00</i>	<i>- 15.100,00</i>	<i>- 18.100,00</i>	<i>417.350,00</i>	<i>- 38.550,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Geisig

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	36.017,45	467.220,00	52.000,00		- 479.090,00	- 29.940,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			136.730,00	374.530,00		
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<u>29.134,18</u>	<u>458.120,00</u>	<u>173.630,00</u>	<u>356.430,00</u>	<u>- 61.740,00</u>	<u>- 68.490,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.375,00					
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<u>30.509,18</u>	<u>458.120,00</u>	<u>173.630,00</u>	<u>356.430,00</u>	<u>- 61.740,00</u>	<u>- 68.490,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 34.642,45	- 467.220,00	- 52.000,00		479.090,00	29.940,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	34.567,90	73.050,00	12.250,00	5.800,00	- 26.150,00	- 19.850,00

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	363.376	376.700	351.100	362.700	374.200	386.200
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.218	101.000	73.000	67.000	61.000	55.000
E7 Sonstige laufende Erträge	125	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	413.719	477.800	424.200	429.800	435.300	441.300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	363.344	392.000	392.000	398.000	402.000	407.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	363.344	392.000	392.000	398.000	402.000	407.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	50.375	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	50.375	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	50.375	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	44.149	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	44.149	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300
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)	44.149	85.800	32.200	31.800	33.300	34.300

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. 12,18 v.H. Sonderumlage KiTa
61100 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Kreisumlage: 44,00 v.H.
61100 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	VG-Umlage: 37,00 v.H. zzgl. 7,16 v.H. Sonderumlage KiTa

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]	413.718,93	477.800,00	424.200,00	429.800,00	435.300,00	441.300,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	358	374	367	367	367	367

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	363.344,42	392.000,00	392.000,00	398.000,00	402.000,00	407.000,00

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	1.155,64	1.277,54	1.155,86	1.171,12	1.186,10	1.202,45
02 Aufwand je Einwohner	1.014,93	1.048,13	1.068,12	1.084,47	1.095,37	1.108,99

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 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.317	900	700	100	100	2.600
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.198	4.550	5.550	8.000	20.900	18.200
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	120	- 3.650	- 4.850	- 7.900	- 20.800	- 15.600
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	120	- 3.650	- 4.850	- 7.900	- 20.800	- 15.600
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	120	- 3.650	- 4.850	- 7.900	- 20.800	- 15.600
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 2.698	- 3.650	- 4.850	- 7.900	- 20.800	- 15.600
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 2.698	- 3.650	- 4.850	- 7.900	- 20.800	- 15.600
F35 <i>Aufnahme von Investitionskrediten</i>					456.000	
F36 <i>Tilgung von Investitionskrediten</i>	6.883	9.100	15.100	18.100	38.650	38.550
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	- 6.883	- 9.100	- 15.100	- 18.100	417.350	- 38.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

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	36.017	467.220	52.000		- 479.090	- 29.940
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			136.730	374.530		
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>29.134</u>	<u>458.120</u>	<u>173.630</u>	<u>356.430</u>	<u>- 61.740</u>	<u>- 68.490</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	1.375					
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>30.509</u>	<u>458.120</u>	<u>173.630</u>	<u>356.430</u>	<u>- 61.740</u>	<u>- 68.490</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 34.642	- 467.220	- 52.000		479.090	29.940
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.581	- 12.750	- 19.950	- 26.000	- 59.450	- 54.150

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

61200 . 774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	ab 2020 Liq.kredite
61200 . 775120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	inkl. Zinsen aus Neuverschuldung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

11 Geisig

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 29 Erschließung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				46.000,00	46.000,00	336.000,00	428.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.007,03	100.000,00	186.000,00				428.007,03
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		80.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			186.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 142.007,03	- 100.000,00	- 186.000,00	46.000,00	46.000,00	336.000,00	- 7,03

Erläuterungen 11420-143200-29-78833000: 2025: Grunderwerb, Planung und Vermessung.
 2026: Ausschreibung Vergabe und Erschließung.
 11420-143200-29-68800000: 2028 Verkauf von Bauplätzen entsprechend Kalkulation

Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 30 Schutzmaßnahmen Starkregenereignisse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00					- 20.000,00

Erläuterungen 11420-096100-30-78590000: Bauliche Anlagen als Schutzmaßnahmen/Vorsorge

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 29 Erschließung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				20.000,00	20.000,00	140.000,00	180.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		* 20.000,00	180.000,00				200.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		100.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			180.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 180.000,00	20.000,00	20.000,00	140.000,00	- 20.000,00

Erläuterungen 54100-096000-29-78590000: 2025/2026: Ausschreibung und Vergabe.
 54100-233200-29-68260000: 2027: Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54106 Resterschließung Neubaugebiet Mühlberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		* 265.000,00	104.000,00				369.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

11 Geisig

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.676,07 *	300.000,00	90.000,00				409.676,07 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		220.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			90.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.676,07	- 35.000,00	14.000,00				- 40.676,07

Erläuterungen 54100-096000-54106-78590000: Kostenschätzung f. d. Resterschließung, 2023: Planungskosten, 2024/2025: Baukosten
54100-233200-54106-68260000: 2025: VZ Erschließungsbeiträge

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :		265.000,00	104.000,00	66.000,00	66.000,00	476.000,00	977.000,00
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	161.683,10	440.000,00	456.000,00				1.057.683,10
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :	- 161.683,10	- 175.000,00	- 352.000,00	66.000,00	66.000,00	476.000,00	- 80.683,10

Summe Einzahlungen Gesamt:		265.000,00	104.000,00	66.000,00	66.000,00	476.000,00	977.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	161.683,10	440.000,00	456.000,00				1.057.683,10
Saldo Gesamt:	- 161.683,10	- 175.000,00	- 352.000,00	66.000,00	66.000,00	476.000,00	- 80.683,10

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2025

11 Geisig

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
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1						
 Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiter	EG 1		0,070	0,070	0,070	
Gemeindearbeiterin	EG 1		0,110	0,110	0,110	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,180	0,180	0,180	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,180	0,180	0,180	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,180	0,180	0,180	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,180	0,180	0,180	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

11 Geisig

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

Ifd. 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)	29.843,00	28.680,00	1.370,00	- 4.430,00	- 4.260,00	2.490,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	6.883,00	9.100,00	15.100,00	18.100,00	36.650,00	38.550,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	22.960,00	19.580,00	- 13.730,00	- 22.530,00	- 40.910,00	- 36.060,00
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	22.960,00	19.580,00	- 13.730,00	- 22.530,00	- 40.910,00	- 36.060,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	16.600,00
Jahr 2028:	

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	156.730,00
Jahr 2027:	601.990,00
Jahr 2028:	719.890,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

11 Geisig

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	456.000,00	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	456.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	456.000,00	0,00	0,00

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten 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	56.874	5.802		51.072
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	171.830	5.941		165.889
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	30.067	6.783		23.284
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	29.843	6.883		22.960
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	28.680	9.100		19.580
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	1.370	15.100		-13.730
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)					269.055
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2026	-4.430	18.100		-22.530
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	-4.260	38.650		-42.910
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	2.490	38.550		-36.060
12	Summe 8-11					167.555

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

Hauptplan 2025

11 Geisig

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+13.647,66
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+124.498,27
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+4.491,53
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+21.763,85
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+4.680,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-19.230,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		+149.851,31
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-33.980,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-31.410,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-24.860,00
11	Summe		+59.601,31

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Hauptplan 2025**

11 Geisig

Muster 28

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2022	4.492	1.182.957
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	21.764	1.204.721
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	4.680	1.209.401
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	-19.230	1.190.171
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-33.980	1.156.191
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-31.410	1.124.781
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-24.860	1.099.921

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

11 Geisig

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	Dienstag, 08.10.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.136,42
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	510.240,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	25.512,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	0
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Darstellung der Haushaltsansätze der Städte und Gemeinden

Haus- halts- jahr	Jahresergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag) Posten E23	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanz- spitze") Posten F44	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest- Nettotilgung (KEF- RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt- betrag der Investitions- kredite Posten F35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlagesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten pro Jahr bei 20 Jahren (Spalte 6 ./ Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v.H.	Euro		in v.H.	Euro	in v.H. - Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2025	9.820,00	14.470,00		0,00	1.404.577,00	0,00	14.200,00	475	2.989,47	45.000,00	410	10.975,61	0,00

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	2.038.290,58	2.150.474,22	1.	Eigenkapital	1.182.957,15	1.203.221,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.863,00	6.983,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.178.465,62	1.181.457,15
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	4.491,53	21.763,85
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	7.863,00	6.983,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	909.036,67	929.084,29
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	2.030.427,58	2.143.491,22	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	870.917,62	897.962,43
1.2.1.	Wald, Forsten	550.836,81	550.836,81	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	163.778,38	150.091,96
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.200,92	79.054,83	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	416.662,00	394.404,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	99.873,80	95.555,80	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	290.477,24	353.466,47
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	789.222,81	741.567,81	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	16.746,86	16.746,86
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.601,00	4.430,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	3.503,00	3.393,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	5.206,19	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.833,29	5.833,28	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.098,88	3.378,48	2.7.	sonstige Sonderposten	16.166,00	14.375,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	100.685,74	89.157,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	487.257,07	659.441,21	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	53.607,00	57.057,00
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	47.078,74	32.100,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	130.214,17	193.445,84
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	74.877,95	67.994,68
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	74.877,95	67.994,68
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	284.603,15	264.433,91	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.201,06	65.300,08
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 4.445,81	297,60
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	284.603,15	264.433,91	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	40.024,56	51.927,01
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.584,34	20.042,94	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	9.556,41	7.926,47
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.735,97	3.700,90	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	273.282,84	240.690,07				
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	2.322.893,73	2.414.908,13		Summe Passiv	2.322.893,73	2.414.908,13

