

Ortsgemeinde Oberwies



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2025**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	25
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	26
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	37
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	39
5.2	Produktplan mit Konten	42
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	71
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	73
6.2	Produktplan mit Konten	76
7	Investitionsübersicht	81
8	Stellenplan	83
9	Übersichten zum Haushaltsplan	85
9.1	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)	86
9.2	Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	87
9.3	Entwicklung der freien Finanzspitze (Muster 27)	88
9.4	Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	89
9.5	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Muster 29)	90
9.6	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten (Muster 31)	91
9.7	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	92
10	Bilanz	93

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberwies
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 Artikel 2 des Gesetzes 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.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	211.050,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	210.977,00 €
Jahresergebnis	73,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	200.845,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	189.027,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.818,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	11.818,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 11.818,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	200.845,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	200.845,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

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

- Grundsteuer A auf	356 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	392 v. H.

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

- für den ersten Hund	70,00 €
- für den zweiten Hund	94,00 €
- für jeden weiteren Hund	118,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	600,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	840,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.080,00 €

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	- 96.789,59 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	- 89.231,59 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	- 89.158,59 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **267.450 Euro**

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

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

56132 Oberwies, XX.XX.XXXX
Ortsgemeinde Oberwies
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Dieter Pfaff
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 407, 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
Bad Ems - Nassau

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
2. Entwicklung der Investitionen
3. Entwicklung der Kredite
 - 3.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
4. Stellenplan
5. Ausblick
6. Statistische Daten

1. Haushaltsjahr

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuerereinnahmen 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 unausgeglichene Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

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

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche 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 Grundsteuerermessbeträgen 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 Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

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

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

Exkurs

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

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

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.

- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichenen Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.

• Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist

ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

- Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

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

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist 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 Ausgabenreduzierung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichene Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der 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. 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.

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

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

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

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

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

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

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

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

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

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

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

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

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

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

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

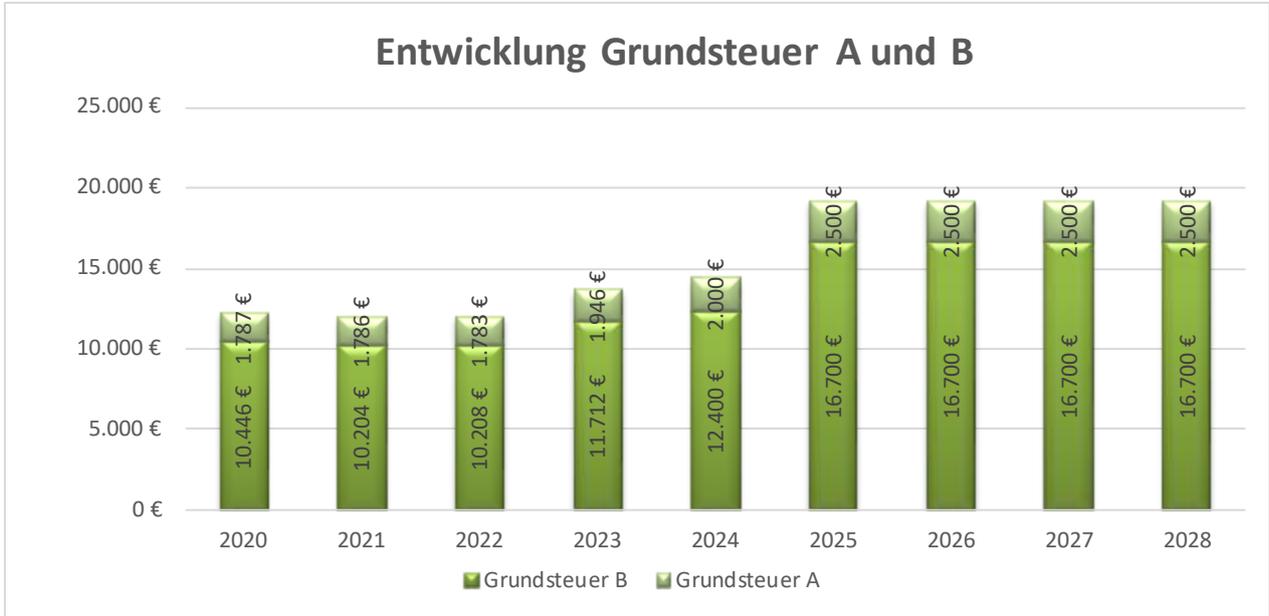
1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2 beigefügt.

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

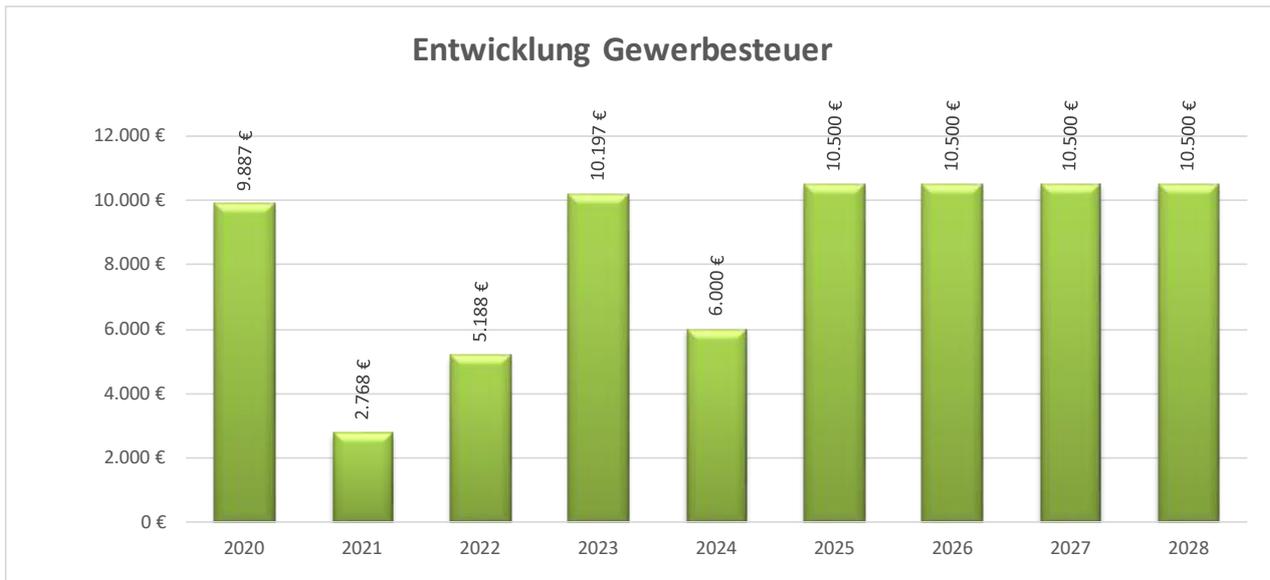
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	356 v.H.	356 v.H.	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.	wie Vorjahr
Gewerbsteuer	392 v.H.	392 v.H.	wie Vorjahr



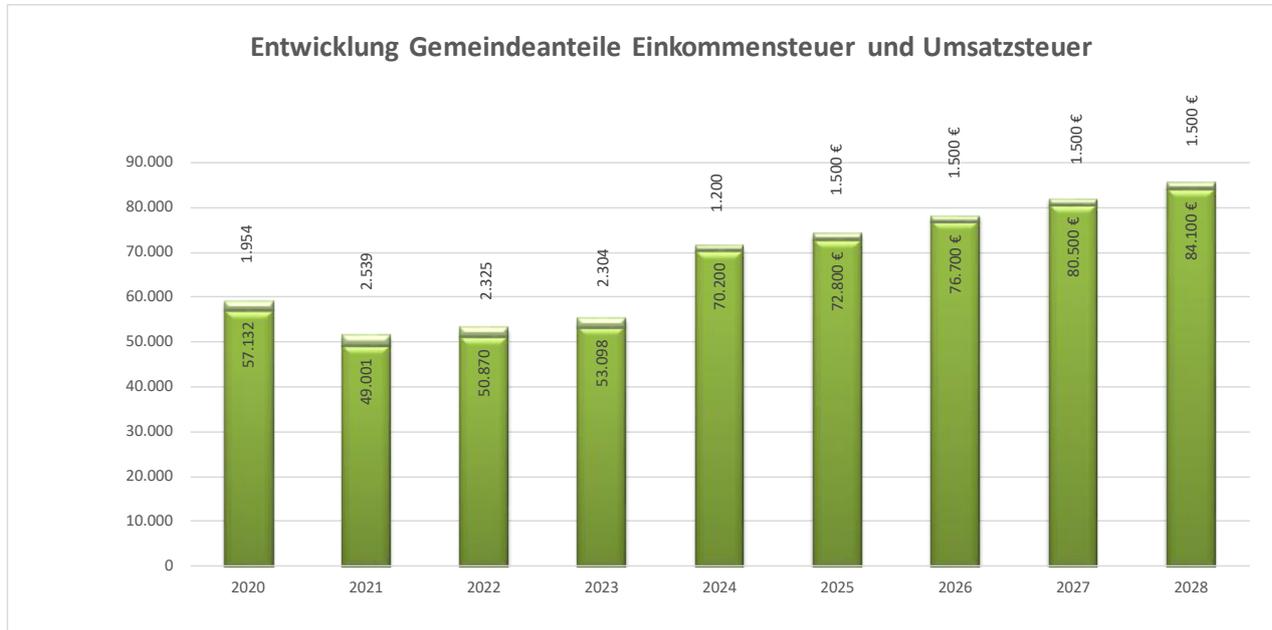
Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



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 einen leichten Anstieg aus.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2025, 1.116,87 EUR/ Einwohner (1.469,57 EUR Landesdurchschnitt x 76%).

Durch die Änderung des Kommunalen Finanzausgleiches werden den Gemeinden nur noch 90% (früher 100%) als Ausgleich zwischen dem Schwellenwert und der Steuerkraftmesszahl pro Einwohner gewährt.

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	1.373,33	1.122,65	1.116,87

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Oberwies liefern folgende Werte:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2021	145	87.311,00	602,14 €
2022	142	76.473,00	538,54 €
2023	147	75.567,00	514,06 €
2024	152	81.044,00	533,18 €
2025	150	95.647,00	637,65 €

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



Gewerbsteuerumlage

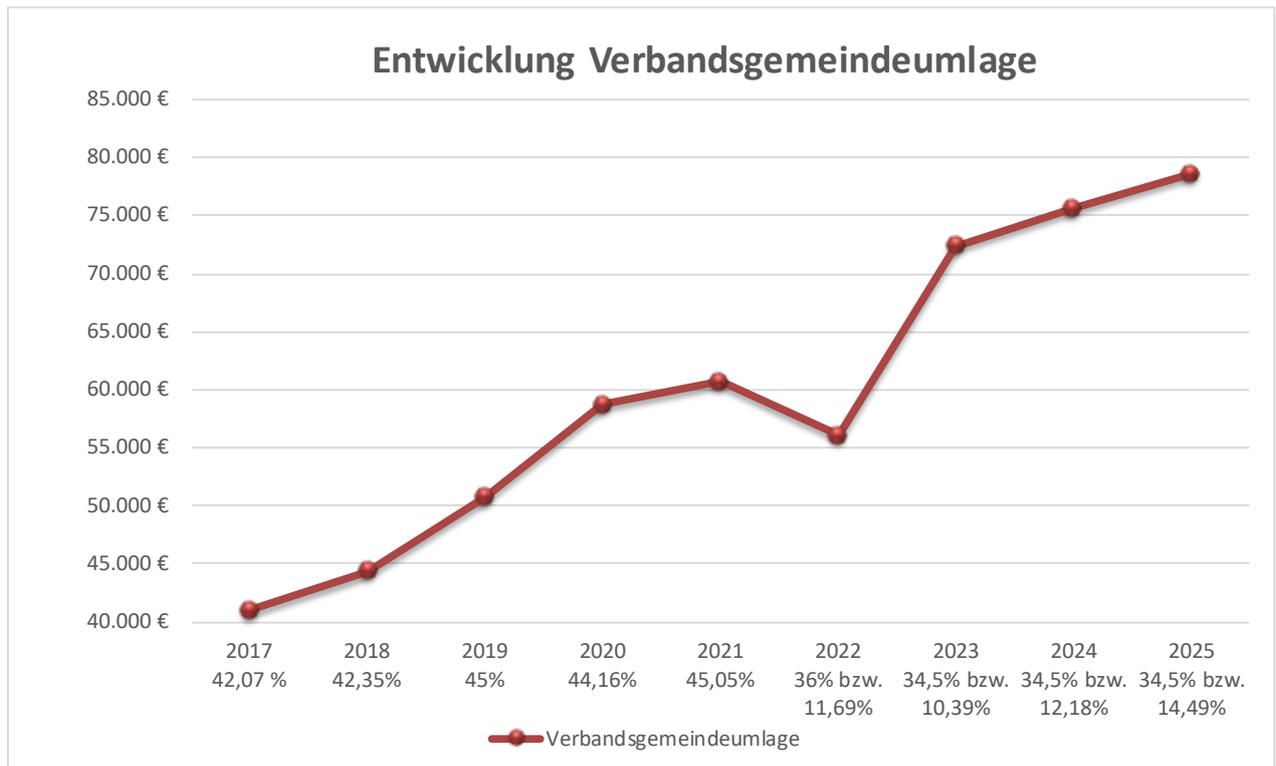
Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbsteuererträgen.



Verbandsgemeindeumlage

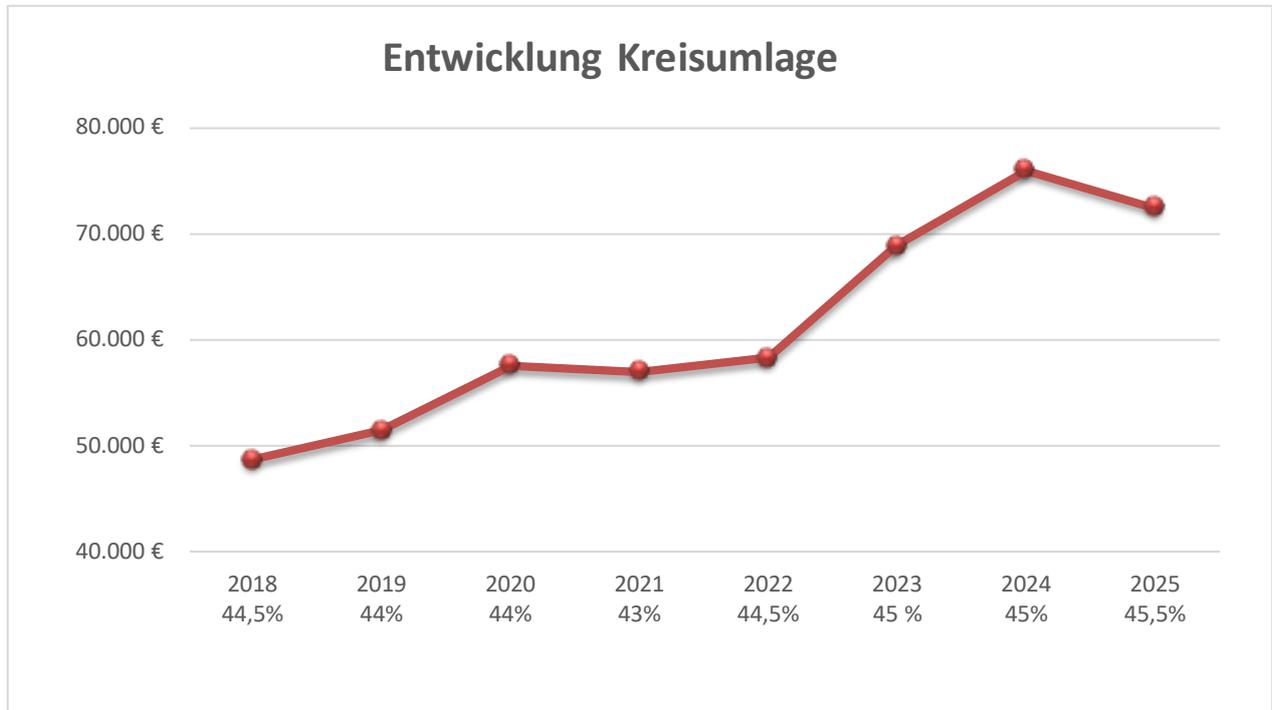
Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage wird wie im Vorjahr voraussichtlich auf 34,5 % bleiben.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer "Sonderumlage Kindergarten" in Höhe von vorläufig **14,49 % festgesetzt**.

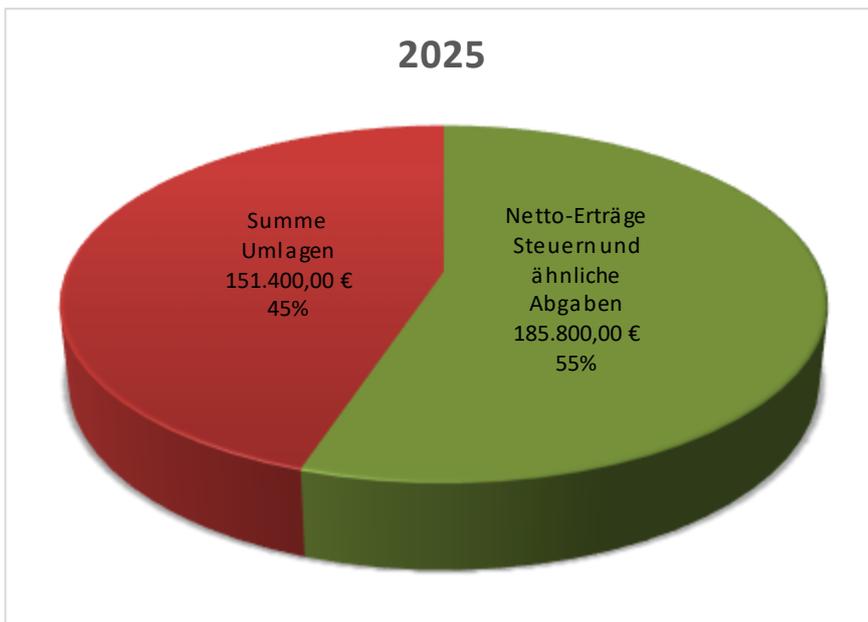


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 wird im Vergleich zu 2024 voraussichtlich von 45 % auf 45,5% steigen.

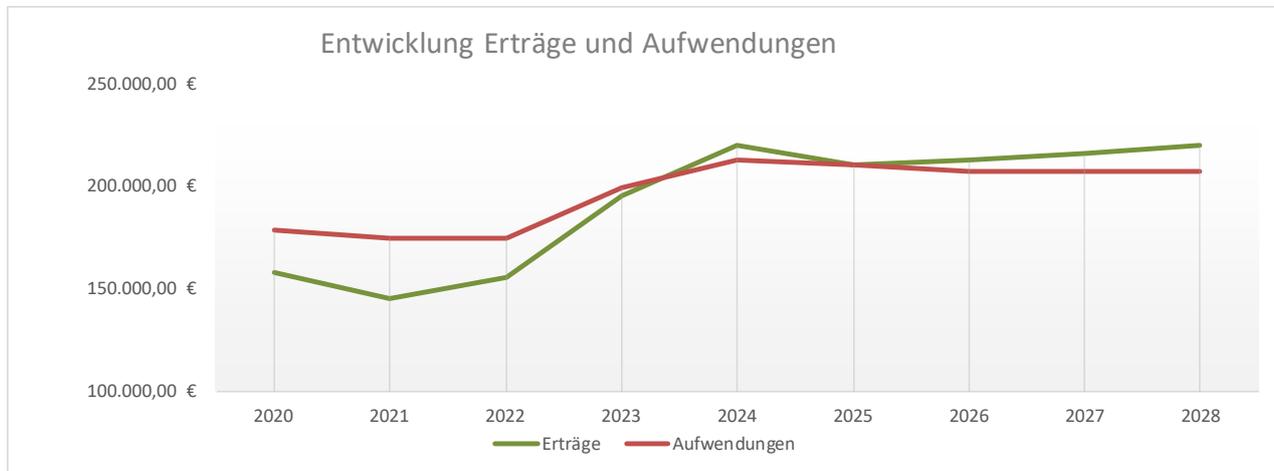


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 34.400,00 EUR, was einem Anteil von 18,51 % entspricht.



1.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen).



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die gerade so Erträge 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	195.177	220.205	210.450	212.720	216.125	219.540
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	196.291	209.797	207.852	205.742	205.652	205.872
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-1.115	10.408	2.598	6.978	10.473	13.668
Zins- u. sonst Finanzerträge	E17	464	450	600	600	600	600
Zins- u. sonst Finanzaufwendungen	E18	3.716	3.300	3.125	1.790	1.610	1.395
Ordentliches Ergebnis	24	-4.367	7.558	73	5.788	9.463	12.873
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-4.367	7.558	73	5.788	9.463	12.873
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-4.367	7.558	73	5.788	9.463	12.873

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 folgende Haushaltsjahr 2025 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2024 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 13.000 EUR gerechnet. Ursächlich hierfür sind der Anstieg der Grundsteuererträge durch die Grundsteuerreform, sowie die Anpassung bei der Einkommenssteuer.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ sind Mindererträge von rund 15.000 EUR zu erwarten. Hauptsächlich ist dies auf die Mindererträge bei der Schlüsselzuweisung A zurückzuführen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind, wie die sonstigen laufenden Erträge, in dem Haushaltsjahr 2024 gleichbleibend mit den Vorjahren.

Aufwendungen

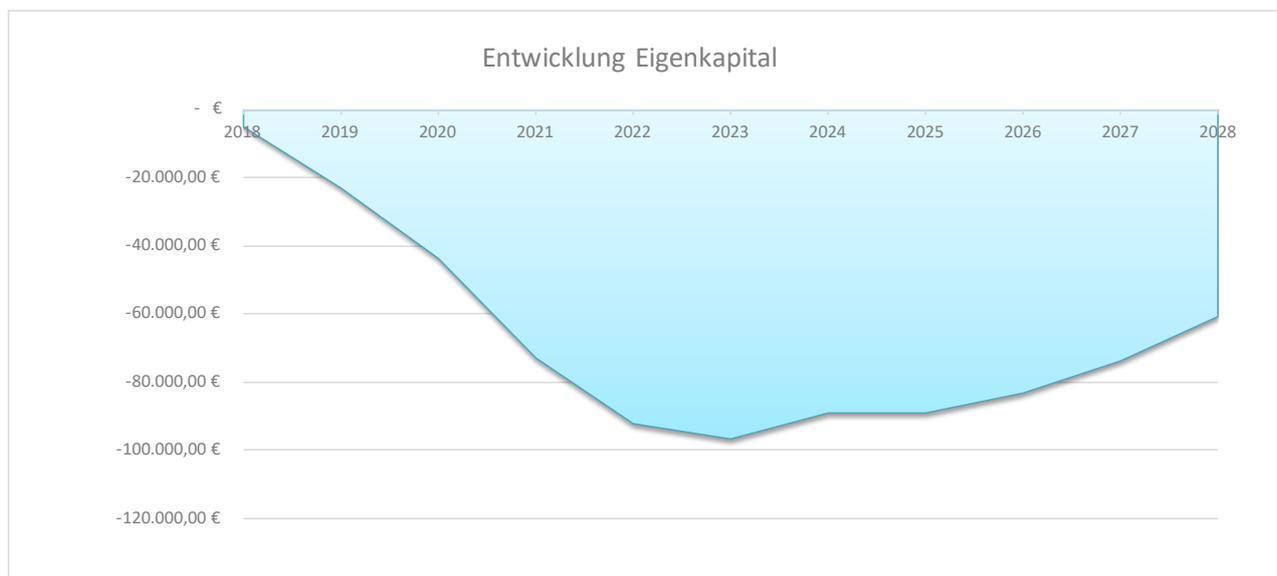
Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen des Haushaltsjahres 2025 ist im Jahresvergleich zu 2024 ein Anstieg der Personalkosten zu verzeichnen.

Bei den "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" sind für das Haushaltsjahr 2025 rund 15.380 EUR geplant, das sind 2.485 EUR weniger als im Vorjahr. Hier werden im Wesentlichen Zahlungen für den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen, Versicherungen etc. dargestellt. In 2025 werden keine Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Der Ansatz unter der Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen“ fällt mit 152.000 EUR aus wie im Vorjahr.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. (siehe Schaubild).



1.2. 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	11.334	11.748	11.818	14.933	18.588	21.973
Saldo Investitionstätigkeit	F33	0	200	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	11.334	11.948	11.818	14.933	18.588	21.973
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	-4.873	-4.945	-5.025	-2.495	-1.155	-340
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-6.460	-7.003	-6.793	-12.438	-17.433	-21.633
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-11.334	-11.948	-11.818	-14.933	-18.588	-21.973
Ergebnisvortrag Pos. 23		11.334	11.748	11.818	14.933	18.588	21.973

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 11.818 EUR aus.

Ein Liquiditätskredit muss nach der Planung nicht aufgenommen werden.

2. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt 2025

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2025 beträgt: 0 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2025 beträgt 0 EUR

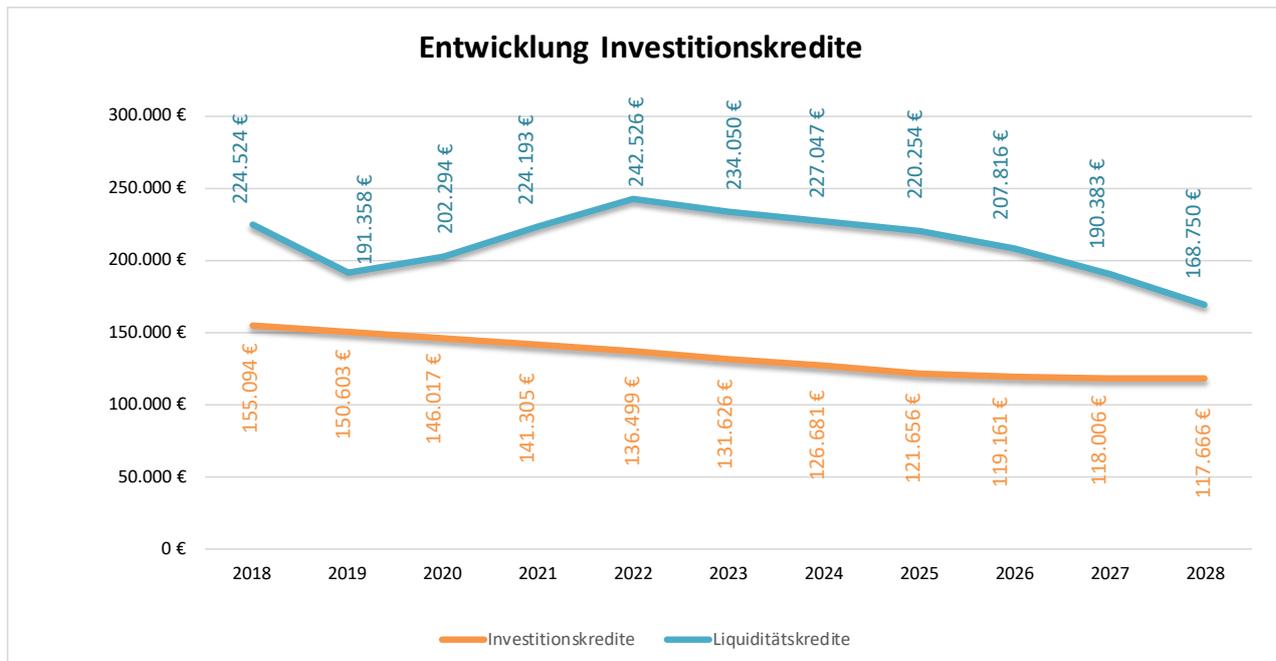
Saldo 0 EUR

Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Oberwies ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

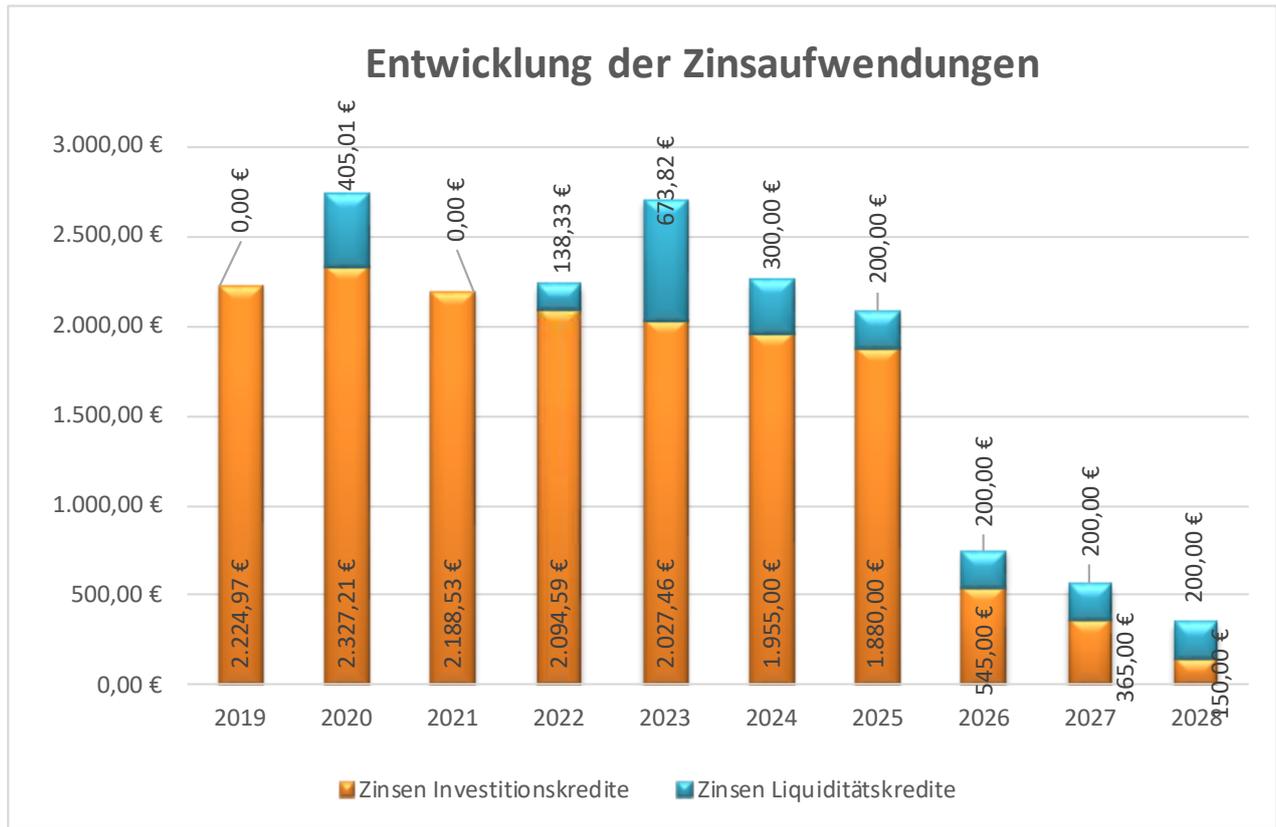
3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	126.681	121.656
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	227.047	220.254
4	Summe der Kreditaufnahmen	353.728	341.910

Die zukünftige Entwicklung der Kredite kann nur auf Grund von Planungsdaten erfolgen. Erst nach dem 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres kann die genaue Höhe der Kredite ermittelt werden.



Da keine weiteren Investitionskredite aufgenommen werden, zeigt sich die Entwicklung der Zinsaufwendungen positiv. Es ist jedoch anzumerken, dass die Ortsgemeinde Oberwies zum Ende des Jahres 2025 einen Kredit zur Umschuldung aufnehmen muss, da die laufenden Kredite auslaufen.



3.1. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
Tilgung	4.873	4.945	5.025	2.495	1.155	340
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	3.716	3.300	3.125	1.790	1.610	1.395

3.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2023 Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 234.049,55 EUR auf.

3.3. Kommunaler Entschuldungsfonds

Da die Ortsgemeinde Oberwies nun am PEK-RP (Pakt zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz) teilnimmt, entfällt die bisherige Teilnahme am KEF (Kommunaler Entschuldungsfonds). Im Rahmen des KEF hatte die Gemeinde bislang von finanziellen Unterstützungsleistungen profitieren können, jedoch ermöglicht die neue Teilnahme am PEK-RP nunmehr eine noch gezieltere und langfristige Entlastung der kommunalen Finanzen. Diese Umstellung stellt einen wichtigen Schritt dar, um die Haushaltsführung der Ortsgemeinde nachhaltig zu stabilisieren.

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 Oberwies beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Die Grafik veranschaulicht die üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen.



5. Ausblick

Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist. Zudem reicht die Steuerkraft der Gemeinde aufgrund der hohen Umlagebelastungen nach wie vor nicht aus, um den tatsächlichen Finanzbedarf zu decken.

Die Erstellung der Bilanzen wird einen klaren Blick auf die Eigenkapitalentwicklung ermöglichen und den Werteverzehr innerhalb des kommenden Jahres aufzeigen. Für die Ortsgemeinde Oberwies ist das Eigenkapital bereits erschöpft.

Trotz der Belastungen im Ergebnishaushalt – verursacht durch Rückstellungen, Abschreibungen sowie die anhaltend hohen Umlagekosten – kann dennoch ein Haushaltsausgleich erzielt werden. Die Ortsgemeinde hat ihre jährlichen Aufwendungen auf das notwendige Minimum reduziert und wird im Jahr 2025 keine weiteren Unterhaltungsmaßnahmen in die Haushaltsplanung aufnehmen.

Durch die Grundsteuerreform wird es der Ortsgemeinde Oberwies möglich sein, höhere Erträge aus der Grundsteuer B zu erzielen, was zur weiteren finanziellen Stabilisierung beiträgt und die Chance eröffnet, den Haushalt auch in den Folgejahren auszugleichen.

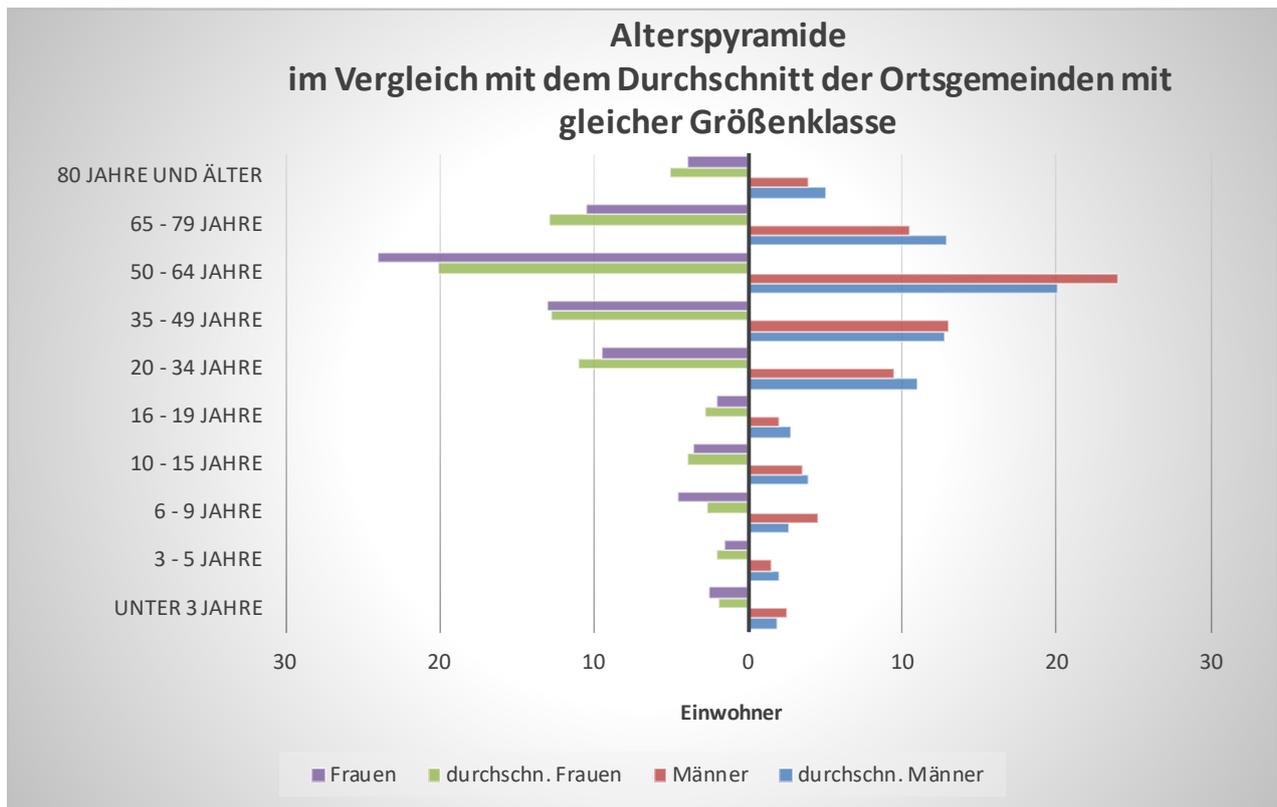
Ab 2024 entfallen die jährlichen Zuwendungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) in Höhe von 1.281 EUR, da die Ortsgemeinde nun am neuen Entschuldungsprogramm des Landes (PEK-RP) teilnimmt. Durch diese Teilnahme übernimmt das Land etwa die Hälfte der zum Stichtag 31. Dezember 2020 bestehenden Liquiditätskredite, während die Gemeinde verpflichtet ist, die verbleibende Hälfte der Kredite innerhalb der nächsten 30 Jahre zurückzuführen.

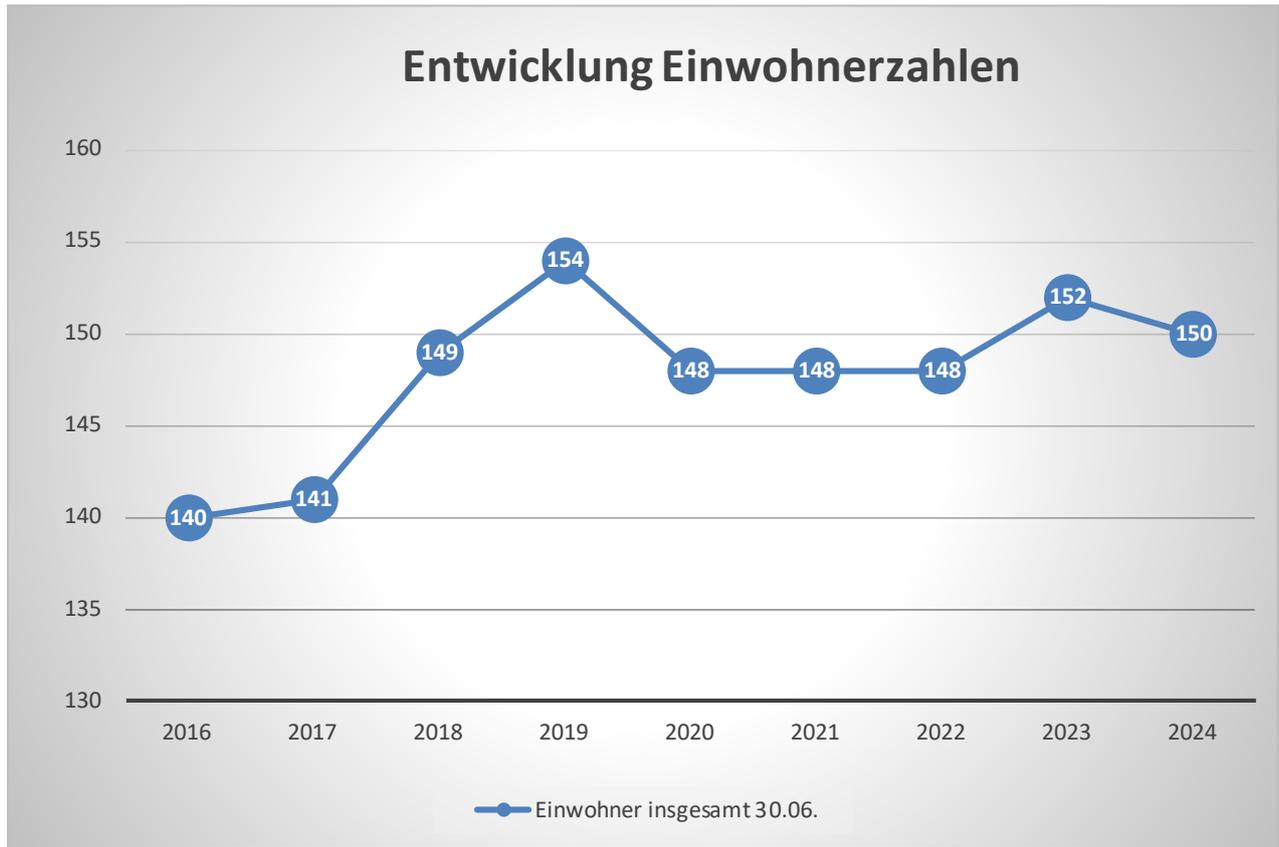
Für die Sicherstellung der geplanten positiven Entwicklung ist das zukünftige Investitionsverhalten der Ortsgemeinde und die Art der Finanzierung entscheidend. Bereits jetzt sind die Maßnahmen auf das absolut notwendige Maß begrenzt. Dennoch gibt es im Laufe des Jahres stets unvorhergesehene Ausgaben, wie etwa

eine Feuerschutzprüfung im Dorfgemeinschaftshaus, die zu zusätzlichen Kosten führen können. Diese Mittel sind im aktuellen Haushalt jedoch nicht mehr verfügbar.

Die Ortsgemeinde hat zudem die Verantwortung, das Gemeinwohl zu fördern, was aufgrund der hohen Umlagebelastungen derzeit nur eingeschränkt möglich ist. Es bleibt eine große Herausforderung, das Gemeinwohl in Einklang mit den bestehenden finanziellen Rahmenbedingungen zu stärken.

6. Statistische Daten





Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1.1. 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 Oberwies 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 (siehe auch Budgetübersicht Seite 117 ff.)

- Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Allg. Verwaltung
- Liegenschaften
- Bürgerservice
- 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 Regelungen

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

1.2. 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 Oberwies 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 mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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	87.030,89	101.100,00	114.100,00	118.100,00	122.000,00	125.700,00
	401100 Grundsteuer A	1.946,24	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	401200 Grundsteuer B	11.712,23	12.400,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.197,15	6.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	53.097,58	70.200,00	72.800,00	76.700,00	80.500,00	84.100,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.303,57	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	403300 Hundesteuer	1.900,34	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	5.873,78	7.400,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00	8.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	89.623,00	93.350,00	78.420,00	76.820,00	76.820,00	76.820,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	77.431,00	81.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	5.403,00	5.500,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	413200 vom Land	1.281,00					
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.600,00	1.600,00			
	414900 von Sonstigen	200,00					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.920,00	4.860,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00
	415900 Sonstige Sonderposten	388,00	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.060,75	10.515,00	11.060,00	11.060,00	10.965,00	10.680,00
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.768,80	3.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	30,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	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	4.988,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00	4.890,00	4.605,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48,95	55,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,97	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
	441200 Mieten und Pachten	2.100,97	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			400,00	400,00		
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			400,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				400,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E7	Sonstige laufende Erträge	6.361,16	13.130,00	4.360,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens		7.500,00				
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.050,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	462500 Konzessionsabgaben	3.439,91	5.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	462900 Sonstige	390,00	130,00	260,00	130,00	130,00	130,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.481,25					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	195.176,77	220.205,00	210.450,00	212.720,00	216.125,00	219.540,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.890,75	15.015,00	16.190,00	16.485,00	16.410,00	16.740,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	5.820,00	6.100,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder		400,00	400,00	400,00		
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.407,47	5.000,00	5.640,00	5.835,00	6.040,00	6.255,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	47,03	300,00	360,00	375,00	385,00	400,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	212,65	405,00	515,00	530,00	550,00	575,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	906,48	1.500,00	1.750,00	1.815,00	1.885,00	1.950,00
	504900 Sonstige	835,35	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
	506900 Personalnebenaufwendungen / Sonstige		50,00	50,00	55,00	55,00	55,00
	506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	120,77	360,00	375,00	375,00	395,00	405,00
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		200,00				
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.541,00		200,00	200,00	200,00	200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.067,08	17.865,00	15.380,00	15.380,00	15.280,00	15.280,00
	522001 Stromkosten	3.614,08	3.250,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.569,03	1.900,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	160,80	265,00	265,00	265,00	265,00	265,00
	522004 Heizung	1.707,78	2.550,00	2.045,00	2.045,00	2.045,00	2.045,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 15,11					
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.417,76	1.900,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.147,05	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	46,71		50,00	50,00	50,00	50,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	527,30	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	77,70	455,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	132,68	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23,80	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	410,55	520,00	470,00	470,00	470,00	470,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	594,14	550,00	550,00	550,00	450,00	450,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	4.841,10	5.100,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 188,29					
E11	Abschreibungen	21.787,62	21.730,00	21.700,00	19.095,00	18.980,00	18.670,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.550,00	5.240,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.962,00	5.965,00	5.965,00	5.955,00	5.955,00	5.955,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	22,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.931,00	9.930,00	9.930,00	7.335,00	7.330,00	7.330,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	208,62	150,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	142.046,24	152.800,00	152.000,00	152.200,00	152.400,00	152.600,00
	541900 an Sonstige	89,61	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	720,81	600,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	68.849,00	76.000,00	72.500,00	72.600,00	72.700,00	72.800,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	72.386,82	75.600,00	78.600,00	78.700,00	78.800,00	78.900,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.499,61	2.387,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	202,30	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563100 Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563210 Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564100 Versicherungsbeiträge						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	762,82	775,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	161,29	165,00	165,00	165,00	165,00	165,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	165,90	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	318,02	425,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1,15	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	485,24	277,00	397,00	397,00	397,00	397,00
	568100 Grundsteuer	14,21	20,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	569200 Verfügungsmittel	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen	329,46	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196.291,30	209.797,00	207.852,00	205.742,00	205.652,00	205.872,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.114,53	10.408,00	2.598,00	6.978,00	10.473,00	13.668,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	463,79	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	397,79	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	66,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.716,35	3.300,00	3.125,00	1.790,00	1.610,00	1.395,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	673,82	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute						
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.027,46	1.955,00	1.880,00	545,00	365,00	150,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	579900 Sonstige	1.015,07	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.252,56	- 2.850,00	- 2.525,00	- 1.190,00	- 1.010,00	- 795,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.367,09	7.558,00	73,00	5.788,00	9.463,00	12.873,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.367,09	7.558,00	73,00	5.788,00	9.463,00	12.873,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	85.702,09	101.100,00	114.100,00	118.100,00	122.000,00	125.700,00
	601100 Grundsteuer A	1.949,15	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	601200 Grundsteuer B	11.663,89	12.400,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	8.072,95	6.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	54.274,49	70.200,00	72.800,00	76.700,00	80.500,00	84.100,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.371,77	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	603300 Hundesteuer	1.960,34	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	5.409,50	7.400,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00	8.400,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	84.115,00	88.100,00	73.200,00	71.600,00	71.600,00	71.600,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	77.431,00	81.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung	5.403,00	5.500,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	613200 vom Land	1.281,00					
	614440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.600,00	1.600,00			
	614900 von Sonstigen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.064,60	5.475,00	6.075,00	6.075,00	6.075,00	6.075,00
	631300 Gebühren für die Bauüberwachung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.809,60	3.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	30,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	632250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	632600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.295,97	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
	641200 Mieten und Pachten	2.295,97	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			400,00	400,00		
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			400,00			
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				400,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	4.756,58	5.630,00	4.360,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.			100,00	100,00	100,00	100,00
	662500 Konzessionsabgaben	3.457,94	5.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	662700 Versicherungserstattungen	1.168,64					
	662900 Sonstige	130,00	130,00	260,00	130,00	130,00	130,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	181.934,24	202.415,00	200.245,00	202.515,00	206.015,00	209.715,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.326,85	14.765,00	15.940,00	16.230,00	16.155,00	16.485,00
	701100 Aufwandsentschädigungen	5.820,00	6.100,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder		400,00	400,00	400,00		
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.385,35	5.000,00	5.640,00	5.835,00	6.040,00	6.255,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	46,72	300,00	360,00	375,00	385,00	400,00
	703200 Arbeitnehmer	212,53	405,00	515,00	530,00	550,00	575,00
	704200 Arbeitnehmer	906,15	1.500,00	1.750,00	1.815,00	1.885,00	1.950,00
	704900 Sonstige	835,35	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige						
	706910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	120,75	360,00	375,00	375,00	395,00	405,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.107,49	17.865,00	15.380,00	15.380,00	15.280,00	15.280,00
	722001 Stromkosten	2.867,63	3.250,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	722002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.541,46	1.900,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	722003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	160,80	265,00	265,00	265,00	265,00	265,00
	722004 Heizung	1.633,40	2.550,00	2.045,00	2.045,00	2.045,00	2.045,00
	722005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 22,66					
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.417,76	1.900,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	862,05	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	723120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	46,71		50,00	50,00	50,00	50,00
	723130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	603,33	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	77,75	455,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	132,68	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23,80	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	410,55	520,00	470,00	470,00	470,00	470,00
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	83,54	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	615,88	550,00	550,00	550,00	450,00	450,00
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 188,29					
	725480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	4.841,10	5.100,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	139.963,01	152.800,00	152.000,00	152.200,00	152.400,00	152.600,00
	741900 Sonstige	5,61	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	583,91	600,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	68.849,00	76.000,00	72.500,00	72.600,00	72.700,00	72.800,00
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	70.524,49	75.600,00	78.600,00	78.700,00	78.800,00	78.900,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.317,85	2.387,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	763100 Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	764100 Versicherungsbeiträge						
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	762,82	775,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	161,29	165,00	165,00	165,00	165,00	165,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	165,90	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	318,02	425,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1,15	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	485,24	277,00	397,00	397,00	397,00	397,00
	765512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
	768100 Grundsteuer	14,21	20,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	769200 Verfügungsmittel	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	769300 Repräsentationen	350,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	168.715,20	187.817,00	185.902,00	186.392,00	186.417,00	186.947,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.219,04	14.598,00	14.343,00	16.123,00	19.598,00	22.768,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	411,79	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	672000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	397,79	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	14,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.297,24	3.300,00	3.125,00	1.790,00	1.610,00	1.395,00
	774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	269,78	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	775120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.027,46	1.955,00	1.880,00	545,00	365,00	150,00
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	779900 Sonstige		1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 1.885,45	- 2.850,00	- 2.525,00	- 1.190,00	- 1.010,00	- 795,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.333,59	11.748,00	11.818,00	14.933,00	18.588,00	21.973,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.333,59	11.748,00	11.818,00	14.933,00	18.588,00	21.973,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		200,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte		200,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		200,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200,00				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	11.333,59	11.948,00	11.818,00	14.933,00	18.588,00	21.973,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.873,14	4.945,00	5.025,00	2.495,00	1.155,00	340,00
	792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.596,63	2.635,00	2.675,00	105,00	110,00	110,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.320,69	1.335,00	1.350,00	1.365,00		
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	744,34	760,00	780,00	800,00	820,00	
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	211,48	215,00	220,00	225,00	225,00	230,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 4.873,14	- 4.945,00	- 5.025,00	- 2.495,00	- 1.155,00	- 340,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	31.912,58					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	31.932,58					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 20,00					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	6.440,45	7.003,00	6.793,00	12.438,00	17.433,00	21.633,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	6.440,45	7.003,00	6.793,00	12.438,00	17.433,00	21.633,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.440,45	- 7.003,00	- 6.793,00	- 12.438,00	- 17.433,00	- 21.633,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 11.333,59	- 11.948,00	- 11.818,00	- 14.933,00	- 18.588,00	- 21.973,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	31.912,58					
	699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	31.912,58					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	31.932,58					
	799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	31.932,58					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 20,00					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 11.353,59	- 11.948,00	- 11.818,00	- 14.933,00	- 18.588,00	- 21.973,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.460,45	6.803,00	6.793,00	12.438,00	17.433,00	21.633,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		3.211,06	2.929,64	2.929,64	2.929,64	2.929,64
	800000 Entschuldung nach PEK-RP		3.211,06	2.929,64	2.929,64	2.929,64	2.929,64
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11400	Zentrale Dienste	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
6.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
7.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
8.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
9.	52300	Denkmalschutz und -pflege	Freiwillige Aufgabe
10.	53100	Elektrizitätsversorgung	Freiwillige Aufgabe
11.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
12.	54200	Kreisstraßen	Pflichtaufgabe
13.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Pflichtaufgabe
14.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Freiwillige Aufgabe
15.	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	Freiwillige Aufgabe
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
17.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
18.	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
19.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
20.	57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	Freiwillige Aufgabe
21.	57319	Sonstiges	Freiwillige Aufgabe
22.	57500	Tourismus	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.508,00	6.850,00	6.820,00	5.220,00	5.220,00	5.220,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.060,75	10.515,00	11.060,00	11.060,00	10.965,00	10.680,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,97	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			400,00	400,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	5.311,16	13.130,00	4.260,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>22.980,88</i>	<i>32.605,00</i>	<i>24.650,00</i>	<i>22.920,00</i>	<i>22.425,00</i>	<i>22.140,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.890,75	15.015,00	16.190,00	16.485,00	16.410,00	16.740,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.067,08	17.865,00	15.380,00	15.380,00	15.280,00	15.280,00
E11	Abschreibungen	21.787,62	21.730,00	21.700,00	19.095,00	18.980,00	18.670,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89,61	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.499,61	2.387,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00	2.582,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>54.334,67</i>	<i>57.597,00</i>	<i>56.452,00</i>	<i>54.142,00</i>	<i>53.852,00</i>	<i>53.872,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 31.353,79</i>	<i>- 24.992,00</i>	<i>- 31.802,00</i>	<i>- 31.222,00</i>	<i>- 31.427,00</i>	<i>- 31.732,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	397,79	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.015,07	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 617,28</i>	<i>- 620,00</i>	<i>- 520,00</i>	<i>- 520,00</i>	<i>- 520,00</i>	<i>- 520,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 31.971,07</i>	<i>- 25.612,00</i>	<i>- 32.322,00</i>	<i>- 31.742,00</i>	<i>- 31.947,00</i>	<i>- 32.252,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 31.971,07</u>	<u>- 25.612,00</u>	<u>- 32.322,00</u>	<u>- 31.742,00</u>	<u>- 31.947,00</u>	<u>- 32.252,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 16.242,86</i>	<i>- 21.422,00</i>	<i>- 20.577,00</i>	<i>- 22.597,00</i>	<i>- 22.822,00</i>	<i>- 23.152,00</i>
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		200,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		200,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200,00				
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 16.242,86</u>	<u>- 21.222,00</u>	<u>- 20.577,00</u>	<u>- 22.597,00</u>	<u>- 22.822,00</u>	<u>- 23.152,00</u>
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	<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)	- 16.242,86	- 21.422,00	- 20.577,00	- 22.597,00	- 22.822,00	- 23.152,00

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		
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	390	130	260	130	130	130	130
462900 Sonstige	390	130	260	130	130	130	130
** Erstattung Schriftführer							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	390	130	260	130	130	130	130
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.253	7.060	7.160	7.160	7.160	7.160	7.160
501100 Aufwandsentschädigungen	5.820	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
** Erhöhung um 6% zum 01.01.2023, und weitere 6% zum 01.01.2024							
504900 Sonstige	835	700	700	700	700	700	700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	56	60	60	60	60	60	60
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		200					
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.541		200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73	100	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	73	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	505	570	570	570	570	570	570
563100 Büromaterial		50	50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	166	170	170	170	170	170	170
** Haftpflichtversicherung							
569200 Verfügungsmittel	10	50	50	50	50	50	50
569300 Repräsentationen	329	300	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.831	7.730	7.830	7.830	7.830	7.830	7.830
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.441	- 7.600	- 7.570	- 7.700	- 7.700	- 7.700	- 7.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.441	- 7.600	- 7.570	- 7.700	- 7.700	- 7.700	- 7.700
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 9.441	- 7.600	- 7.570	- 7.700	- 7.700	- 7.700
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 7.180	- 7.400	- 7.370	- 7.500	- 7.500	- 7.500
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>	- 7.180	- 7.400	- 7.370	- 7.500	- 7.500	- 7.500
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>	- 7.180	- 7.400	- 7.370	- 7.500	- 7.500	- 7.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	305	310	320	320	320	320
563210 <u>Bücher</u>	49	50	50	50	50	50
564140 <u>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</u>	75	75	85	85	85	85
564200 <u>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</u>	181	185	185	185	185	185
** <u>Mitgliedsbeitrag GStB</u>						
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	305	310	320	320	320	320
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

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>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320
<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>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320
<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>						
<i>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 305	- 310	- 320	- 320	- 320	- 320

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	86	90	90	90	90	90
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	86	90	90	90	90	90
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86	90	90	90	90	90
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131	180	180	180	180	180
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	124	130	130	130	130	130
** <i>Pumpstation</i>						
522005 <i>Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr</i>	- 15					
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	22	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	217	20	15	15	15	15
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	202					
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	4	5	5	5	5	5
** <i>LWK-Beitrag</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	11	15	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	348	200	195	195	195	195
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 262	- 110	- 105	- 105	- 105	- 105
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 262	- 110	- 105	- 105	- 105	- 105
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 262	- 110	- 105	- 105	- 105	- 105
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	143	- 110	- 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	143	- 110	- 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)	143	- 110	- 105	- 105	- 105	- 105

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn, Klaus		
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			400	400		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			400			
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				400		
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			400	400		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		400	400	400		
501400 Rats- und Ausschussmitglieder		400	400	400		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 100	- 100		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 100	- 100		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 500	- 100	- 100		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500	- 100	- 100		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 500	- 100	- 100		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>		- 500	- 100	- 100		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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
E2 <u>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</u>	200					
414900 <i>von Sonstigen</i>	200					
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	200					
E10 <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	508	250	250	250	250	250
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		50	50	50	50	50
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	508	200	200	200	200	200
E12 <u>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</u>	90	600	600	600	600	600
541900 <i>an Sonstige</i>	90	600	600	600	600	600
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	597	850	850	850	850	850
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 397	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 397	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 397	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 535	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 535	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
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 <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>	- 535	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	75	20	75	75	75	75
564200 <u>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</u>	75	20	75	75	75	75
** <u>Mitgliedsbeitrag Sozialstation</u>						
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	75	20	75	75	75	75

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75
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>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75
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>	- 75	- 20	- 75	- 75	- 75	- 75

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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	88	30				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	88	30				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88	30				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.212	1.600	1.760	1.815	1.885	1.950
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	887	950	1.035	1.070	1.110	1.150
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15	100	105	105	110	115
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	62	100	105	105	110	115
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	232	300	360	375	390	400
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
506900 Personalebenaufwendungen/ Sonstige		50	50	55	55	55
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	17	100	105	105	110	115
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237	150	200	200	200	200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Rep. Spielplatz	190	100	100	100	100	100
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	47		50	50	50	50
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Spielplatzkontrolle		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	87	30				
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	87	30				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.536	1.780	1.960	2.015	2.085	2.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.448	- 1.750	- 1.960	- 2.015	- 2.085	- 2.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.448	- 1.750	- 1.960	- 2.015	- 2.085	- 2.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.448	- 1.750	- 1.960	- 2.015	- 2.085	- 2.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.441	- 1.700	- 1.910	- 1.960	- 2.030	- 2.095
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.441	- 1.700	- 1.910	- 1.960	- 2.030	- 2.095
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.441	- 1.700	- 1.910	- 1.960	- 2.030	- 2.095

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4	5	5	5	5	5
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4	5	5	5	5	5
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
431300 Gebühren für die Bauüberwachung		50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4	55	55	55	55	55
E11 Abschreibungen	4	5	5	5	5	5
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4	5	5	5	5	5
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		50	50	50	50	50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		50	50	50	50	50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		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		50	50	50	50	50
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		50	50	50	50	50

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / 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	952	950	950	950	950	950
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	952	950	950	950	950	950
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.213	5.210	5.210	5.210	5.115	4.830
432600 <i>Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen</i>	225	225	225	225	225	225
** <i>Stellplatzmiete Altglascontainer</i>						
437000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	4.988	4.985	4.985	4.985	4.890	4.605
E7 Sonstige laufende Erträge	3.440	13.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens ** Auflösung Kapitalstock		7.500				
462500 Konzessionsabgaben	3.440	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.605	19.160	10.160	10.160	10.065	9.780
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	303	910	1.080	1.120	1.170	1.205
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	222	640	745	770	800	825
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	4	20	30	30	35	35
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	15	50	70	75	80	80
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	58	180	215	225	235	240
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	4	20	20	20	20	25
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.324	7.500	7.650	7.650	7.650	7.650
522001 Stromkosten	2.170	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Teilweise Erneuerung Teerdecke	77	250	250	250	250	250
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	133	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	103	150	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Streusalz, Mischgut		100	100	100	100	100
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Oberflächenentwässerung - vorher auf 522002	4.841	5.100	5.300	5.300	5.300	5.300
E11 Abschreibungen	15.605	15.605	15.605	13.005	12.890	12.580
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.660	5.660	5.660	5.660	5.550	5.240
534900 mit sonstigen Gebäuden	4	5	5			
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	10	10	10	10	10	10
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.931	9.930	9.930	7.335	7.330	7.330
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	178	235	235	235	235	235
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		50	50	50	50	50
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	161	165	165	165	165	165
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	16	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.410	24.250	24.570	22.010	21.945	21.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.806	- 5.090	- 14.410	- 11.850	- 11.880	- 11.890
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	398	400	500	500	500	500
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	398	400	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	398	400	500	500	500	500
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.408	- 4.690	- 13.910	- 11.350	- 11.380	- 11.390
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.408	- 4.690	- 13.910	- 11.350	- 11.380	- 11.390
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.034	- 2.520	- 4.240	- 4.280	- 4.330	- 4.365
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

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>	- 2.034	- 2.520	- 4.240	- 4.280	- 4.330	- 4.365
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>	- 2.034	- 2.520	- 4.240	- 4.280	- 4.330	- 4.365

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E11 <i>Abschreibungen</i>	5	5	5	5	5	5
<i>535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	5	5	5	5	5	5
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	5	5	5	5	5	5
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5	- 5
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
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)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	878	1.840	2.080	2.155	2.225	2.310
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	642	1.200	1.345	1.395	1.440	1.490
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	11	75	90	95	95	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	45	115	140	145	150	160
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	168	375	425	440	455	475
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	12	75	80	80	85	85
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243	520	520	520	520	520
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen- Grundstücke	935	400	400	400	400	400
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	307	120	120	120	120	120
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	15	10	10	10	10
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	6	15	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.126	2.375	2.610	2.685	2.755	2.840
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.126	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.126	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.126	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.836	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.836	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.836	- 2.375	- 2.610	- 2.685	- 2.755	- 2.840

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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 Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.600	1.600			
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Zuwendung Naturpark Nassau (Hecke)		1.600	1.600			
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79	655	900	900	900	900
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		100	100	100	100	100
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	30	500	800	800	800	800
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	49	55				
E7 Sonstige laufende Erträge	1.481					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.481					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.560	2.255	2.500	900	900	900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.343	1.365	1.630	1.680	1.745	1.805
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	977	960	1.120	1.155	1.195	1.240
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6	30	45	50	50	50
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	71	75	110	110	115	120
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	269	270	325	335	350	360
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	19	30	30	30	35	35

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749	2.615	515	515	515	515
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	170	450	200	200	200	200
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	161	165	165	165	165	165
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Hecke am Friedhof	1.418	1.900	100	100	100	100
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	266	265	265	260	260	260
534900 mit sonstigen Gebäuden	259	260	260	255	255	255
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7	5	5	5	5	5
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	180	160	225	225	225	225
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		50	50	50	50	50
564100 Versicherungsbeiträge						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	7	10	10	10	10	10
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung		90	90	90	90	90
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber	173	10	75	75	75	75
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.537	4.405	2.635	2.680	2.745	2.805
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.977	- 2.150	- 135	- 1.780	- 1.845	- 1.905
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.977	- 2.150	- 135	- 1.780	- 1.845	- 1.905
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.977	- 2.150	- 135	- 1.780	- 1.845	- 1.905
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.202	- 1.940	130	- 1.520	- 1.585	- 1.645
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		200				
682700 Grabnutzungsentgelte		200				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		200				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.202	- 1.740	130	- 1.520	- 1.585	- 1.645
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)	- 3.202	- 1.940	130	- 1.520	- 1.585	- 1.645

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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]	3.537,11	4.405,00	2.635,00	2.680,00	2.745,00	2.805,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	147	152	150	150	150	150
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	1.560,20	2.255,00	2.500,00	900,00	900,00	900,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	24,06	28,98	17,57	17,87	18,30	18,70
02 Ertrag je Einwohner	10,61	14,84	16,67	6,00	6,00	6,00

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

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	14					
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	14					
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	14					
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 14					
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 14					
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 14					
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 14					
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>	- 14					
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>	- 14					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 188	5				
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	0	5				
525420 <i>an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	- 188					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	226	240	240	240	240	240
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	221	225	225	225	225	225
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	1	5	5	5	5	5
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	1	5	5	5	5	5
568100 <i>Grundsteuer</i>	3	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38	245	240	240	240	240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	962	755	760	760	760	760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	962	755	760	760	760	760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	962	755	760	760	760	760
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	961	755	760	760	760	760
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	961	755	760	760	760	760
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	961	755	760	760	760	760

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
441200 Mieten und Pachten	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
579900 Sonstige	1.015	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.015	- 1.020	- 1.020	- 1.020	- 1.020	- 1.020
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.015					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.015					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.015					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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		
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	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	150	150	150	150	150
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		200	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		200	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.000	800	850	850	850	850	850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.000	800	850	850	850	850	850
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.000	800	850	850	850	850	850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.000	800	850	850	850	850	850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.000	800	850	850	850	850	850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.000	800	850	850	850	850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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	4.249	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.861	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
415900 Sonstige Sonderposten	388	390	390	390	390	390
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.769	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.769	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.018	7.750	8.050	8.050	8.050	8.050
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	902	1.840	2.080	2.155	2.225	2.310
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	679	1.250	1.395	1.445	1.495	1.550
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	12	75	90	95	95	100
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	19	65	90	95	95	100
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	179	375	425	440	455	475
506900 Personalnebenaufwendungen/ Sonstige						
506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	13	75	80	80	85	85
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.505	5.725	5.200	5.200	5.200	5.200
522001 Stromkosten	1.233	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.056	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) ** u. a. Schornsteinfeger		100	100	100	100	100
522004 Heizung	1.666	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100	100	100	100	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	527	300	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	24	25	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	5.771	5.770	5.770	5.770	5.770	5.770
534900 mit sonstigen Gebäuden	5.649	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	122	120	120	120	120	120
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	643	650	710	710	710	710
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	643	650	710	710	710	710
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.820	13.985	13.760	13.835	13.905	13.990
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.803	- 6.235	- 5.710	- 5.785	- 5.855	- 5.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.803	- 6.235	- 5.710	- 5.785	- 5.855	- 5.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.803	- 6.235	- 5.710	- 5.785	- 5.855	- 5.940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.090	- 4.715	- 4.190	- 4.265	- 4.335	- 4.420
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.090	- 4.715	- 4.190	- 4.265	- 4.335	- 4.420
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

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)	- 2.090	- 4.715	- 4.190	- 4.265	- 4.335	- 4.420

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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]	11.820,39	13.985,00	13.760,00	13.835,00	13.905,00	13.990,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	147	152	150	150	150	150
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	8.017,80	7.750,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	80,41	92,01	91,73	92,23	92,70	93,27
02 Ertrag je Einwohner	54,54	50,99	53,67	53,67	53,67	53,67

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	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15	15	15	15	15	15
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	15	15	15	15	15	15
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzung Backhaus		100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15	115	115	115	115	115
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473	520	515	515	515	515
522001 Stromkosten	211	250	250	250	250	250
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	220	220	220	220	220	220
522004 Heizung	42	50	45	45	45	45
** Schornsteinfeger						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
E11 Abschreibungen	50	50	50	50	50	50
534900 mit sonstigen Gebäuden	50	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	113	115	130	130	130	130
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Backhaus	113	115	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	636	685	695	695	695	695
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 621	- 570	- 580	- 580	- 580	- 580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 621	- 570	- 580	- 580	- 580	- 580
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 621	- 570	- 580	- 580	- 580	- 580
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 598	- 535	- 545	- 545	- 545	- 545
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 598	- 535	- 545	- 545	- 545	- 545
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)	- 598	- 535	- 545	- 545	- 545	- 545

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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	52	52	52	52	52	52
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	52	52	52	52	52	52
<i>** TBEN e.V.</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	52	52	52	52	52	52
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
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>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52
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>	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52	- 52

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 20 Oberwies

Teilhaushalt: 2 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

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	87.030,89	101.100,00	114.100,00	118.100,00	122.000,00	125.700,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	84.115,00	86.500,00	71.600,00	71.600,00	71.600,00	71.600,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.050,00		100,00	100,00	100,00	100,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>172.195,89</i>	<i>187.600,00</i>	<i>185.800,00</i>	<i>189.800,00</i>	<i>193.700,00</i>	<i>197.400,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	141.956,63	152.200,00	151.400,00	151.600,00	151.800,00	152.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>141.956,63</i>	<i>152.200,00</i>	<i>151.400,00</i>	<i>151.600,00</i>	<i>151.800,00</i>	<i>152.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>30.239,26</i>	<i>35.400,00</i>	<i>34.400,00</i>	<i>38.200,00</i>	<i>41.900,00</i>	<i>45.400,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	66,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.701,28	2.280,00	2.105,00	770,00	590,00	375,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 2.635,28</i>	<i>- 2.230,00</i>	<i>- 2.005,00</i>	<i>- 670,00</i>	<i>- 490,00</i>	<i>- 275,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>27.603,98</i>	<i>33.170,00</i>	<i>32.395,00</i>	<i>37.530,00</i>	<i>41.410,00</i>	<i>45.125,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>27.603,98</u>	<u>33.170,00</u>	<u>32.395,00</u>	<u>37.530,00</u>	<u>41.410,00</u>	<u>45.125,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>27.576,45</i>	<i>33.170,00</i>	<i>32.395,00</i>	<i>37.530,00</i>	<i>41.410,00</i>	<i>45.125,00</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>27.576,45</u>	<u>33.170,00</u>	<u>32.395,00</u>	<u>37.530,00</u>	<u>41.410,00</u>	<u>45.125,00</u>
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.873,14	4.945,00	5.025,00	2.495,00	1.155,00	340,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 4.873,14</i>	<i>- 4.945,00</i>	<i>- 5.025,00</i>	<i>- 2.495,00</i>	<i>- 1.155,00</i>	<i>- 340,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberwies

Hauptplan 2025

20 Oberwies

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

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
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 20,00					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 6.440,45	- 7.003,00	- 6.793,00	- 12.438,00	- 17.433,00	- 21.633,00
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>- 11.333,59</i>	<i>- 11.948,00</i>	<i>- 11.818,00</i>	<i>- 14.933,00</i>	<i>- 18.588,00</i>	<i>- 21.973,00</i>
<i>F41</i>	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>- 20,00</i>					
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>- 11.353,59</i>	<i>- 11.948,00</i>	<i>- 11.818,00</i>	<i>- 14.933,00</i>	<i>- 18.588,00</i>	<i>- 21.973,00</i>
<i>F43</i>	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	22.703,31	28.225,00	27.370,00	35.035,00	40.255,00	44.785,00

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		
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	87.031	101.100	114.100	118.100	122.000	125.700
401100 Grundsteuer A	1.946	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
401200 Grundsteuer B	11.712	12.400	16.700	16.700	16.700	16.700
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.197	6.000	10.500	10.500	10.500	10.500
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	53.098	70.200	72.800	76.700	80.500	84.100
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.304	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
403300 Hundesteuer	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	5.874	7.400	8.100	8.200	8.300	8.400
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	84.115	86.500	71.600	71.600	71.600	71.600
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	77.431	81.000	65.000	65.000	65.000	65.000
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	5.403	5.500	6.600	6.600	6.600	6.600
413200 vom Land	1.281					
** jährliche Zuweisung KEF-RP bis 2023, ab 2024 PEK-RP Teilnahme						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.050		100	100	100	100
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	1.050		100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	172.196	187.600	185.800	189.800	193.700	197.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	141.957	152.200	151.400	151.600	151.800	152.000
543100 Gewerbesteuerumlage	721	600	300	300	300	300
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 45,50% (2023: 45 %)	68.849	76.000	72.500	72.600	72.700	72.800
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,5 % + 14,49 % Sonderumlage	72.387	75.600	78.600	78.700	78.800	78.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.957	152.200	151.400	151.600	151.800	152.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.239	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	30.239	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	30.239	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.860	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	29.860	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400
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)	29.860	35.400	34.400	38.200	41.900	45.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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]	172.195,89	187.600,00	185.800,00	189.800,00	193.700,00	197.400,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	147	152	150	150	150	150

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]	141.956,63	152.200,00	151.400,00	151.600,00	151.800,00	152.000,00

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	1.171,40	1.234,21	1.238,67	1.265,33	1.291,33	1.316,00
02 Aufwand je Einwohner	965,69	1.001,32	1.009,33	1.010,67	1.012,00	1.013,33

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	66	50	100	100	100	100
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	66	50	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.701	2.280	2.105	770	590	375
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verzinsung liquide Mittel Einheitskasse	674	300	200	200	200	200
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute ** Zinsen für noch aufzunehmende Kredite						
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.027	1.955	1.880	545	365	150
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		25	25	25	25	25
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.635	- 2.230	- 2.005	- 670	- 490	- 275
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.635	- 2.230	- 2.005	- 670	- 490	- 275
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.635	- 2.230	- 2.005	- 670	- 490	- 275

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

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>	- 2.283	- 2.230	- 2.005	- 670	- 490	- 275
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>	- 2.283	- 2.230	- 2.005	- 670	- 490	- 275
F36 <i>Tilgung von Investitionskrediten</i>	4.873	4.945	5.025	2.495	1.155	340
792511 <i>vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr</i>						
792531 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	2.597	2.635	2.675	105	110	110
792532 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	1.321	1.335	1.350	1.365		
792533 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	744	760	780	800	820	
792534 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	211	215	220	225	225	230
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	- 4.873	- 4.945	- 5.025	- 2.495	- 1.155	- 340
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 20					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 6.440	- 7.003	- 6.793	- 12.438	- 17.433	- 21.633
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	- 11.334	- 11.948	- 11.818	- 14.933	- 18.588	- 21.973
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	- 20					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	- 11.354	- 11.948	- 11.818	- 14.933	- 18.588	- 21.973
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 7.156	- 7.175	- 7.030	- 3.165	- 1.645	- 615

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

20 Oberwies

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:							
Saldo Gesamt:							

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 Hauptplan

07.02.2025
09:38:20

20 Oberwies

Teilhaushalt Leistung												Bemerkung		
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
1 Teilhaushalt 1														
36610 Einrichtungen der Jugendarbeit														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
54100 Gemeindestraßen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,008	0,008	0,008	0,008	0,008	0,008	
55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,012	0,012	0,012	0,012	0,012	0,012	
57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 1				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter in	EG 2				0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	0,010	
Gesamt:								0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

20 Oberwies

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)	11.333,00	11.748,00	11.818,00	14.933,00	18.588,00	21.973,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.873,00	4.945,00	5.025,00	2.495,00	1.155,00	340,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		3.211,00	2.929,00	2.929,00	2.929,00	2.929,00
4	Zwischensumme	6.460,00	3.591,00	3.863,00	9.508,00	14.503,00	18.703,00
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	6.460,00	3.591,00	3.863,00	9.508,00	14.503,00	18.703,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	220.254,00
Jahr 2026:	207.816,00
Jahr 2027:	190.383,00
Jahr 2028:	168.750,00

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

Hauptplan 2025

20 Oberwies

Muster 26

Ifd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-20.929,25
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-29.097,91
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-19.298,50
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-4.367,09
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+7.558,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	+73,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		-66.061,75
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+5.788,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+9.463,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+12.873,00
11	Summe		-37.937,75

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./.. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 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	-6.489	4.531		-11.019	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-17.160	4.784		-21.943	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-13.818	4.806		-18.624	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	11.334	4.873		6.460	
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	11.748	4.945	3.211	3.592	
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	11.818	5.025	2.930	3.863	
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)						-37.671
9	Haushaltsfolgejahr	2026	14.933	2.495	2.930	9.508	
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	18.588	1.155	2.930	14.503	
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	21.973	340	2.930	18.703	
12	Summe 9-11						42.714

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals Hauptplan 2025

20 Oberwies

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	- 19.299	-92.423
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	- 4.367	-96.790
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	7.558	-89.232
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	73	-89.159
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	5.788	-83.371
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	9.463	-73.908
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	12.873	-61.035

Oberwies								2025
Übersicht über Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023			234.049,55 €					
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- werte in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3) - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrage sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	3.211,06 €	3.211,06 €		- €	84.959,49 €	84.959,49 €	- €
2	2025	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	82.029,54 €	82.029,54 €	- €
3	2026	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	79.099,59 €	79.099,59 €	- €
4	2027	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	76.169,64 €	76.169,64 €	- €
5	2028	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	73.239,69 €	73.239,69 €	- €
6	2029	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	70.309,74 €	70.309,74 €	- €
7	2030	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	67.379,79 €	67.379,79 €	- €
8	2031	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	64.449,84 €	64.449,84 €	- €
9	2032	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	61.519,89 €	61.519,89 €	- €
10	2033	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	58.589,94 €	58.589,94 €	- €
11	2034	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	55.659,99 €	55.659,99 €	- €
12	2035	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	52.730,04 €	52.730,04 €	- €
13	2036	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	49.800,09 €	49.800,09 €	- €
14	2037	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	46.870,14 €	46.870,14 €	- €
15	2038	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	43.940,19 €	43.940,19 €	- €
16	2039	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	41.010,24 €	41.010,24 €	- €
17	2040	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	38.080,29 €	38.080,29 €	- €
18	2041	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	35.150,34 €	35.150,34 €	- €
19	2042	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	32.220,39 €	32.220,39 €	- €
20	2043	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	29.290,44 €	29.290,44 €	- €
21	2044	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	26.360,49 €	26.360,49 €	- €
22	2045	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	23.430,53 €	23.430,53 €	- €
23	2046	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	20.500,58 €	20.500,58 €	- €
24	2047	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	17.570,63 €	17.570,63 €	- €
25	2048	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	14.640,68 €	14.640,68 €	- €
26	2049	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	11.710,73 €	11.710,73 €	- €
27	2050	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	8.780,78 €	8.780,78 €	- €
28	2051	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	5.850,83 €	5.850,83 €	- €
29	2052	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	2.920,88 €	2.920,88 €	- 0,00 €
30	2053	2.929,95 €	2.929,95 €		- €	9,07 €	9,07 €	- 0,00 €

Entgültiges Enschuldungsvolumen	145.879,00 €
---------------------------------	--------------

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
Hauptplan 2024**

20 Oberwies

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018 - 2022
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Mittwoch, 19.05.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	257.894,50
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	191.117,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	9.555,85
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	267.450
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

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

20 Oberwies

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Bilanz Oberwies 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	586.958,30	565.170,68
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	175.225,08	169.565,08
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	167.320,00	161.660,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	167.320,00	161.660,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.905,08	7.905,08
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	7.905,08	7.905,08
1.2.	Sachanlagen	411.733,22	395.605,60
1.2.1.	Wald, Forsten	38.031,99	38.031,99
	021100 Mischwald	31.638,39	31.638,39
	021200 Laubwald	941,43	941,43
	021300 Nadelwald	3.359,66	3.359,66
	021400 Gehölz	2.092,31	2.092,31
	021900 Sonstige	0,20	0,20
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.806,34	7.802,34
	022900 Sonstige	30,21	30,21
	023100 Ackerland	772,52	772,52
	023400 Weideland	14,38	14,38
	023900 Sonstige	117,49	117,49
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.840,90	6.836,90
	026100 Flüsse und Bäche	28,77	28,77
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	2,07	2,07
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.292,71	227.330,71
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	221.969,98	216.320,98
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	9.660,17	9.401,17
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	12,00	8,00
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	1.650,56	1.600,56
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	131.704,78	121.751,78
	041400 ingenieurtechnische Anlagen	588,00	571,00
	041500 Stützbauwerke	157,00	152,00
	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8,48	8,48
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	130.098,66	120.167,66
	048250 Straßen - Gehwege	5,12	5,12

Bilanz Oberwies 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	048260 Straßen - Straßenbegleitgrün	32,48	32,48
	048310 Wege - Fußwege	5,65	5,65
	048350 Wege - Rad- und Wirtschaftswege	808,39	808,39
	049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	897,40	688,78
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	897,40	688,78
2.	Umlaufvermögen	9.286,60	8.703,85
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.286,60	8.703,85
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.795,53	6.407,78
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		- 68,20
	153490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	847,32	134,69
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		2.124,20
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	201,34	186,77
	154590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		200,00
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		260,00
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	2.082,71	- 37,93
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	3.403,35	3.338,71
	155900 gegen Sonstige z. B. Vereine, Kirchen	245,70	269,54
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15,11	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	195,00	
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	195,00	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.015,07	2.296,07
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.015,07	2.296,07
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.281,00	
	179900 Sonstige	1.281,00	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	92.422,50	96.789,59
	Summe Aktiv	688.667,40	670.664,12

Bilanz Oberwies 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Passivseite			
1.	Eigenkapital		
1.1.	Kapitalrücklage	- 73.124,00	- 92.422,50
	201000 Kapitalrücklage	- 73.124,00	- 92.422,50
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 19.298,50	- 4.367,09
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 19.298,50	- 4.367,09
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	92.422,50	96.789,59
2.	Sonderposten	283.814,20	271.988,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	267.949,00	258.041,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	170.089,00	165.169,00
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	169.722,00	164.894,00
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5,00	5,00
	231590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	362,00	270,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	97.860,00	92.872,00
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	97.860,00	92.872,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.865,20	13.947,00
	236000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	1.487,09	
	236200 Grabnutzungsentgelte neu	43,11	
	239900 Sonstige	14.335,00	13.947,00
3.	Rückstellungen	19.381,00	21.922,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	19.381,00	21.922,00
	243100 für Beschäftigte	19.381,00	21.922,00
4.	Verbindlichkeiten	385.472,20	376.754,12
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	136.499,04	131.625,90
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	136.499,04	131.625,90
	315231 Naspa 6928020145	95.690,47	93.193,62
	315232 Naspa 6926313062	18.782,62	17.461,93
	315233 Naspa 6926486629	12.246,23	11.501,89
	315234 Naspa 6927024924	7.483,76	7.272,28
	315235 Naspa 6927270121	2.295,96	2.196,18
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.319,01	2.464,69

Bilanz Oberwies 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	739,36	1.721,83
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	579,65	742,86
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	247.634,15	242.663,53
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	27,71	459,32
	364300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		75,00
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		121,79
	365000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem privaten Bereich	- 1.862,33	
	374310 Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	242.525,97	234.049,55
	374810 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - laufendes Verrechnungskonto	6.942,80	7.957,87
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	20,00	
	379500 ungeklärte Zahlungseingänge (Überzahlungen)	20,00	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Summe Passiv	688.667,40	670.664,12