

Ortsgemeinde Dornholzhausen



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	25
4	Gesamt Haushalt	26
4.1	Gesamthaushalt mit Konten	29
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	36
5.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	38
5.2	Produktplan mit Konten	41
6.	Teilhaushalt 2- Allgemeine Finanzwirtschaft	69
6.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	71
6.2	Produktplan mit Konten	74
7.	Investitionsübersicht	78
8.	Stellenplan	81
9	Übersichten zum Haushaltsplan	83
9.1.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)	84
9.2.	Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen Muster 3)	85
9.4.	Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	86
9.5.	Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	87
9.6.	Übersicht über Kreditaufnahmen	88
9.7.	Entwicklung der freien Finanzspitze (Muster 27)	89
9.8.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten Einheitskasse (Muster 31)	90
9.9.	Abgleich Haushaltsansätze - Muster Erhöhung Hebesätze	91
9.10.	Bilanz 2023	92

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Dornholzhausen

für das Haushaltsjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf		393.660 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		390.610 Euro
Jahresüberschuss		3.050 Euro
2. im Finanzhaushalt		
a) die ordentlichen Einzahlungen auf		356.360 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf		362.760 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 6.400 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf		0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf		0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf		0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf		200.100 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.100 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		211.200 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		4.700 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		206.500 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf		567.560 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf		<u>567.560 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr		0 Euro

§ 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

Grundsteuer A	370 v.H.
Grundsteuer B	485 v.H.

Gewerbsteuer

410 v.H.

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

• für den ersten Hund	50,00 EUR
• für den zweiten Hund	100,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	100,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	420,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	840,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	960,00 EUR

§ 5 Gebühren und Beiträge

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

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	928.935 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	933.635 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	936.685 Euro

§ 7 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

18.138 Euro

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

56357 Dornholzhausen, den XX.XX.XXXX

Dr. Torsten Winterwerber
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

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

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.XXXX
Verbandsgemeindeverwaltung

In Vertretung:

Gisela Bertram
Beigeordnete

Dienstsiegel



Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

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



Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.



1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

1.4.1. Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

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

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

1.4.2. Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

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

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

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen,



beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“).

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

Exkurs

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

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

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

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

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.



1.4.3. Handlungen der Aufsichtsbehörde

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

1.4.4. Unabweisbares Defizit

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

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

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

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

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

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

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

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

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

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

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

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



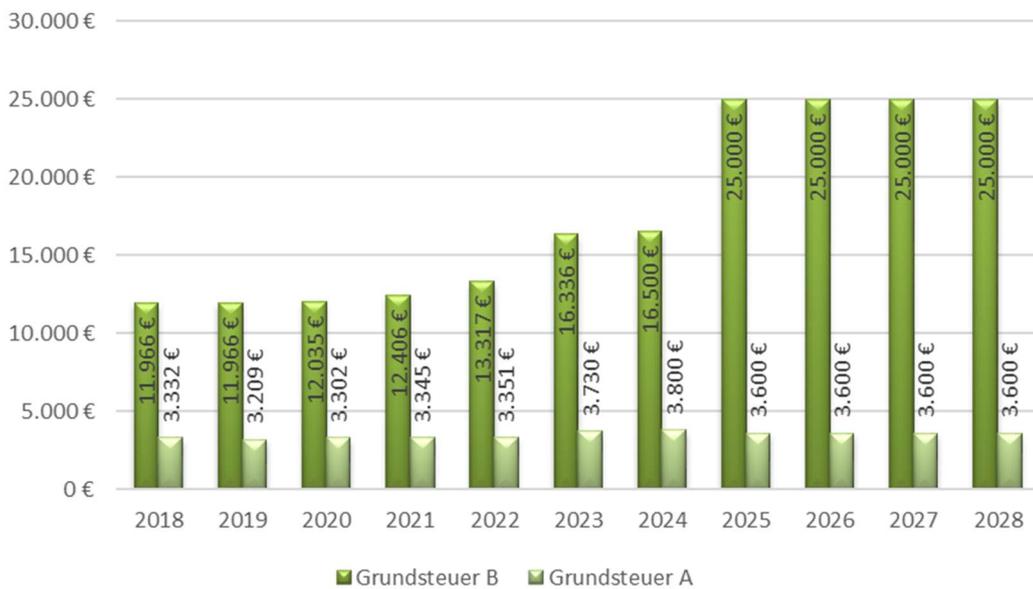
Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Dornholzhausen

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	370 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	485 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbesteuer	410 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr

Entwicklung der Grundsteuern

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

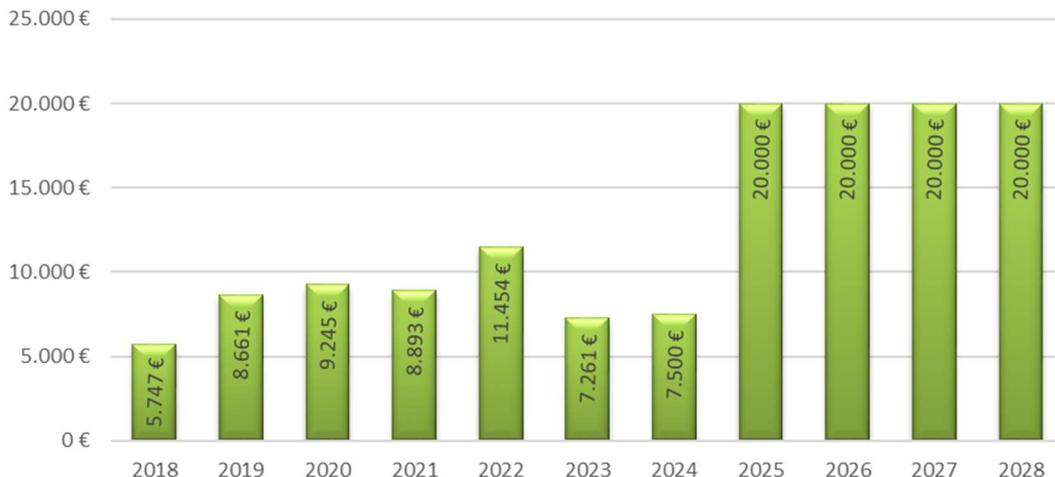
Entwicklung Grundsteuer A und B



Entwicklung der Gewerbesteuer

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

Entwicklung Gewerbesteuer





Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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





Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

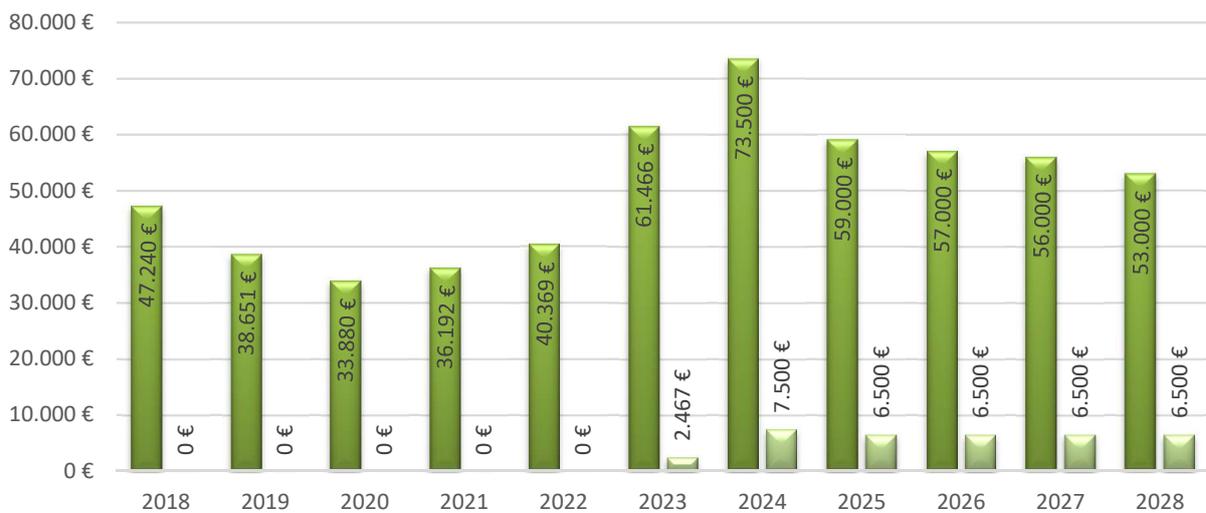
Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Dornholzhausen liefert folgende Werte:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2020	192	134.734,00	701,74
2021	192	139.704,00	727,63
2022	192	138.822,00	723,03
2023	202	153.768,00	761,23
2024	211	156.452,00	741,48
2025	206	164.492,00	798,50

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

Entwicklung Schlüsselzuweisungen

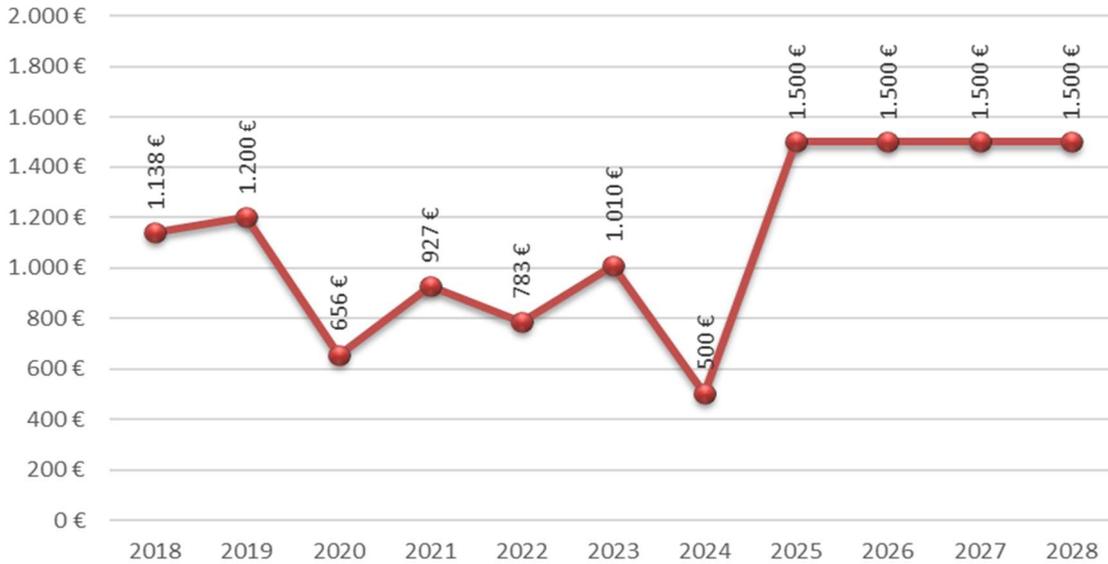




Gewerbesteuerumlage

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

Entwicklung Gewerbesteuerumlage

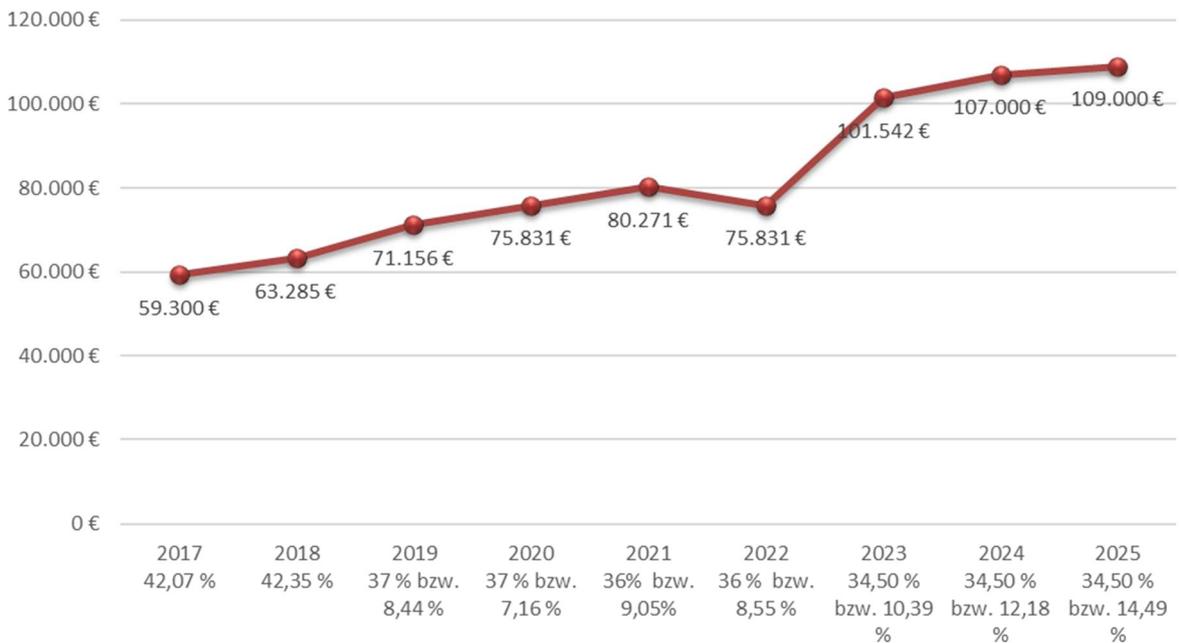


Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr **unverändert bei 34,50 %** und beträgt **76.600 €**.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer „Sonderumlage 1 Kindergarten“ festgesetzt. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr (**12,18 %**) auf **14,49 %** angehoben und beträgt **32.400 €**.

Entwicklung Verbandsgemeindeumlage

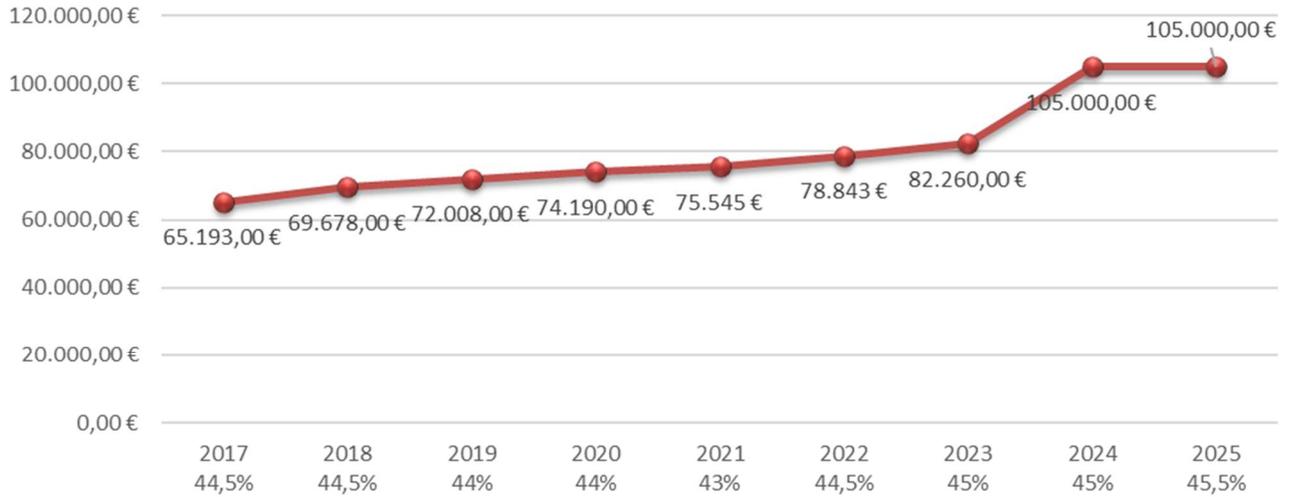




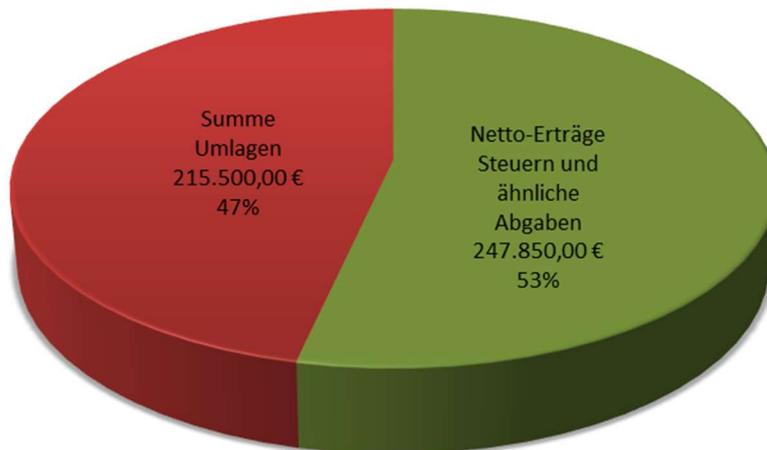
Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 steigt im Vergleich zum Vorjahr von **45 %** auf **45,5 %** und beträgt **105.000 €**.

Entwicklung Kreisumlage



Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben **32.350,- EUR**, was einem Anteil von **13,05 %** entspricht.

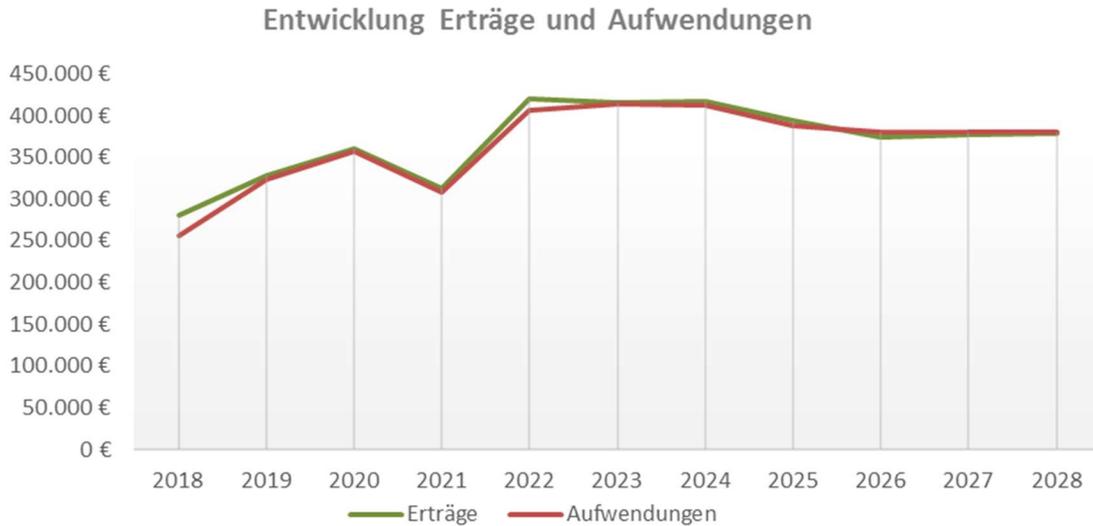




1.1. Ergebnishaushalt

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

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2025 aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre ist der Ausgleich zunächst nach der derzeitigen Schätzung nicht zu realisieren, jedoch ist eine Verbesserung in Sicht.

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	410.679	412.990	391.065	371.820	375.225	378.330
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	410.451	404.240	383.940	375.540	376.645	377.445
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	228	8.750	7.125	-3.720	-1.420	885
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	4.844	4.690	2.595	2.000	1.505	1.010
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	3.941	8.740	6.670	13.950	19.340	18.730
Ordentliches Ergebnis	24	1.131	4.700	3.050	-15.670	-19.255	-16.835
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag	31	1.131	4.700	3.050	-15.670	-19.255	-16.835

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 für das Haushaltsjahr 2025 erfüllt werden.



Erträge

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist gegenüber dem Vorjahr ein höheres Aufkommen zu erwarten (+ 13.800 EUR), insbesondere aufgrund der höheren Messbeträge resultierend aus der Grundsteuerreform (+ 8.300 EUR) sowie Gewerbesteuer (+ 12.500 EUR).

Bei den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern ist aufgrund der vorliegenden Steuerschätzung ein geringeres Steueraufkommen in Höhe von 7.300 EUR prognostiziert. Insgesamt betrachtet können die Mindererträge vollständig kompensiert werden.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge sind in Höhe von insgesamt 103.560 EUR veranschlagt und liegen somit in Höhe von 4.020 EUR über dem Vorjahreswert. Die ausgewiesenen Mindereinnahmen aus den geringeren Schlüsselzuweisungen (- 15.500 EUR) werden durch höhere Zuwendungen bei der kommunalen Forstwirtschaft (+ 21.160 EUR) gedeckt.

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte sind mit insgesamt 56.250 EUR eingeplant. Bezugnehmend auf den Forstwirtschaftsplan werden Erträge aus Holzverkäufen in Höhe von 44 TEUR erwartet und unterschreiten somit die Planungen des Vorjahres (- 22.250 EUR).

Bei den sonstigen laufenden Erträgen werden ebenfalls Mindererträge ausgewiesen, insbesondere aufgrund der Auflösung von Rückstellungen für geplante Wiederaufforstungsmaßnahmen entsprechend dem Forstwirtschaftsplan.

Aufwendungen

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sind für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 108.030 EUR eingeplant und unterschreiten somit erheblich das Vorjahr (- 22.085 EUR). Während bei den Nebenkosten (Strom, Wasser usw.) Mehraufwendungen in Höhe von 3.325 EUR berücksichtigt sind, führen Unterhaltungsaufwendungen bei den Liegenschaften zu ausgewiesenen Einsparungen gegenüber dem Vorjahr von 22 TEUR aufgrund der im Vorjahr realisierten Maßnahmen beim DGH für die Erfüllung der Brandschutzaufgaben. Für das Jahr 2025 wurden weitere 8 TEUR angesetzt.

Bezugnehmend auf den Forstwirtschaftsplan liegen die geplanten Aufwendungen um 2.200 EUR unter dem Vorjahr.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen übersteigen das Vorjahr um 4.495 EUR und resultieren hauptsächlich aus höheren Umlagen sowie Zuführung des Überschusses der JG zum Treuhandvermögen.

Weitere Einsparungen in Höhe von 1.855 EUR ergeben sich bei den sonstigen laufenden Aufwendungen resultierend aus voraussichtlich nicht benötigten Dienstleistungen.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Bezugnehmend auf den gesamten Planungszeitraum wird das Eigenkapital voraussichtlich abnehmen.





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	63.048	-21.495	-6.400	-4.575	-9.715	-7.800
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-5.455	-231.600	-200.100	84.300	84.300	42.100
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	57.593	-253.095	-206.500	79.725	74.585	34.300
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-16.328	199.300	-4.700	188.300	-17.100	-16.500
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	41.265	-53.795	-211.200	268.025	57.485	17.800

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 Finanzmittelfehlbedarf von 6.400 EUR und ist somit nicht ausreichend um die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Der Finanzhaushalt ist nach Berücksichtigung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Investitionstätigkeit und der Tilgungsleistungen mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 211.200 EUR ermittelt.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Dornholzhausen beziffern sich z. 31.12.2023 auf bereinigt über 40 TEUR (inkl. des Treuhandvermögens der JG).

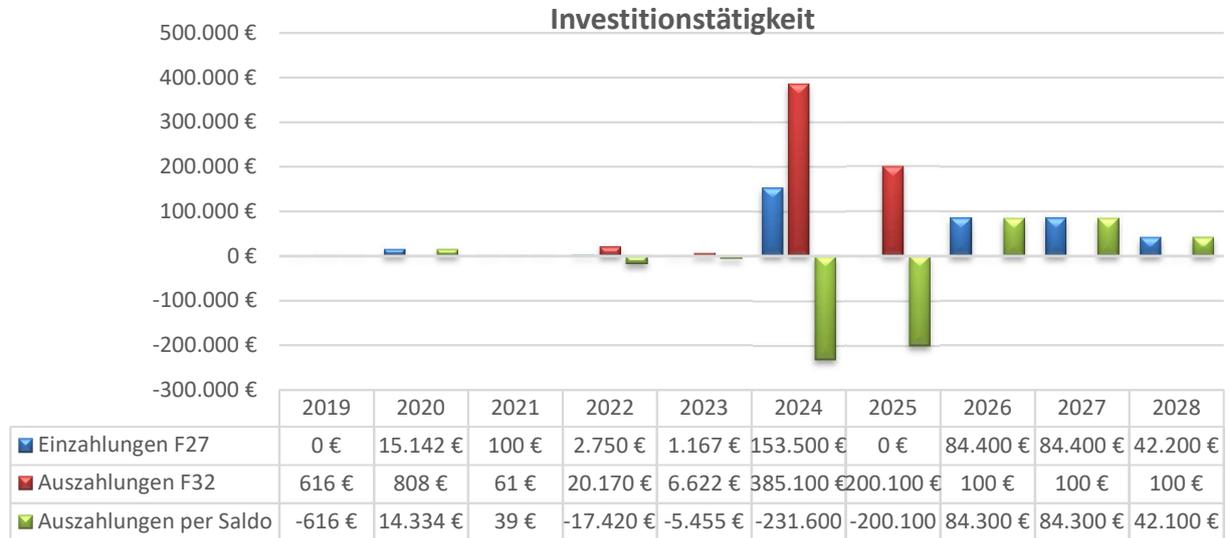
Nach vorläufigen Rechnungsergebnissen und unter Berücksichtigung der erheblichen Aufwendungen für die Erfüllung der Brandschutzaufgaben im Bürgerhaus sind die liquiden Mittel ebenfalls nach Abzug des Treuhandvermögens der JG vollständig aufgebraucht, sodaß nunmehr Verbindlichkeiten aus der Liquiditätssicherung z. 31.12.2024 in Höhe von über 70 TEUR auszuweisen wären.



2. Entwicklung der Investitionen

Wesentliche Investitionen 2025

- Weitere Ausführung der Ausbaumaßnahme „Vor Sterg“
- Planung des NBG „Am Biotop“



Eine Übersicht der Investitionstätigkeit der Ortsgemeinde Dornholzhausen ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt. Die Finanzierung der in den Vorjahren geplanten Maßnahmen erfolgt überwiegend durch Fremdmittel.

3. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

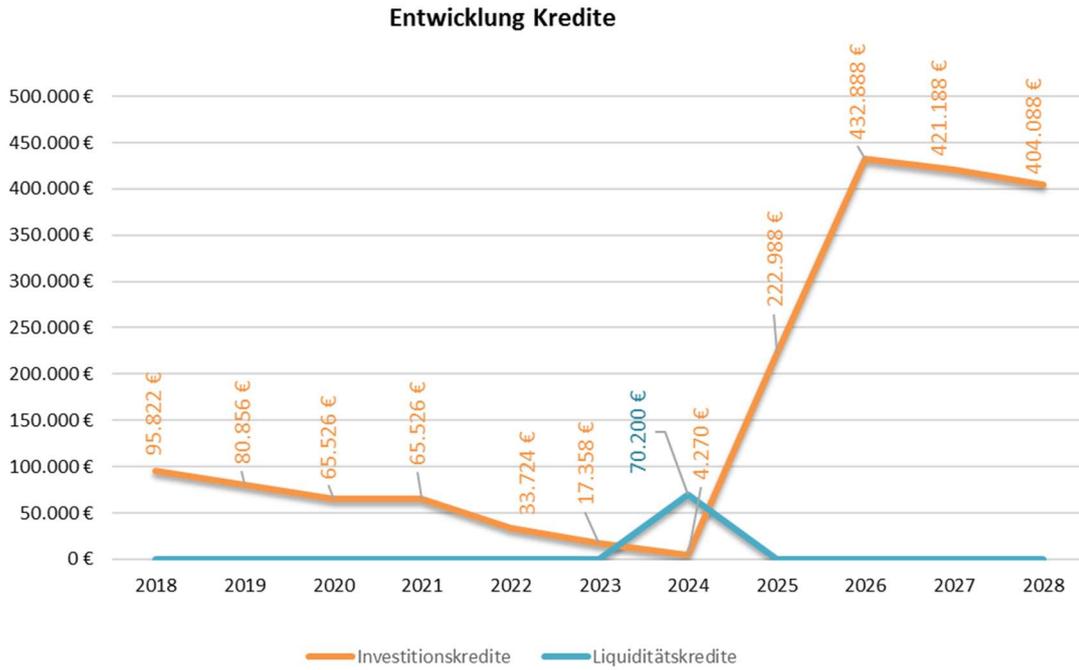
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.270	222.988
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	70.200	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	74.770	222.988

Übersicht über die Netto-Neuverschuldung

Haushaltsjahr	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	0	214.600	200.000	0	0
Tilgung	16.328	13.088	4.700	11.700	17.100	16.500
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	16.328	13.088	214.600	200.000	17.100	16.500
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	3.941	8.740	6.670	13.950	19.340	18.730



Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Kredite



Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Zinsen





4. Stellenplan

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

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



5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300	Geburtstage, Jubiläen	-600,00 €
29100.541900	Beteiligung OG an Glockenwartung Kirche	-50,00 €
55300.564200	Mitgliedsbeitrag Kriegsgräberfürsorge	-5,00 €
	Gesamt:	-655,00 €
Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
11420	Mieten, Pachten	2.190,00 €
28100	Seniorenfeier, Nikolaus	-450,00 €
53100	Photovoltaikanlage	1.155,00 €
57100	Dorfautomat	-1.370,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	-12.650,00 €
57318	Backes	-2.075,00 €
57319	Grillhütte	-510,00 €
	Gesamt:	-13.710,00 €



6. 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.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Die Belastungen des Ergebnishaushalts, die nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen entstehen, sondern auch durch die stetig steigenden Umlagebelastungen, machen einen Haushaltsausgleich in der geforderten Form nur schwer möglich.

Der Ergebnishaushalt kann für das Folgejahr aufgrund der Auflösung von Rückstellungen für geplante Wiederaufforstungsmaßnahmen ausgeglichen werden. Für die weiteren Planungsjahre ist nach den derzeitigen Aussichten der Haushaltsausgleich zunächst nicht umsetzbar.

Die Gemeinde Dornholzhausen verfügt zwar über liquide Mittel. Diese haben jedoch nach erfolgreicher Umsetzung der geplanten Arbeiten im Hinblick auf die Erfüllung der Brandschutzauflagen im Bürgerhaus deutlich abgenommen. Des Weiteren schmälert das Treuhandvermögen der JG die Rücklage.

Erfreulicherweise werden die vorhandenen Investitionsdarlehen im Planungszeitraum vollständig zurückgeführt. Im Hinblick auf die Verantwortung, Investitionen zu tätigen, um die Lebensqualität zu sichern und insbesondere junge Familien im Ort zu halten verfolgt die Gemeinde die Erschließung eines Neubaugebietes. Die Finanzierung der Ausgaben erfolgt zunächst über Fremdmittel, sodass die Kreditverbindlichkeiten erneut steigen werden. Durch die Grundstücksverkäufe können diese nach erfolgreicher Umsetzung zurückgeführt werden.

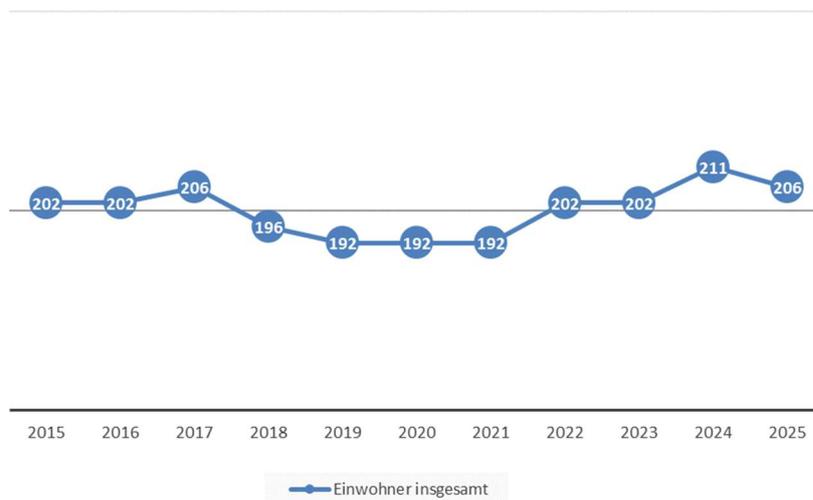
Als weiterhin positiv zu bewerten ist die Bereitschaft der Bürger anfallende Unterhaltungsmaßnahmen in Eigenregie durchzuführen was zur erheblichen Entlastung der Haushaltswirtschaft beiträgt.

Es bleibt zu beachten, daß vor Auftragsvergabe jede Maßnahme auf ihre Notwendigkeit und Unabweisbarkeit überprüft werden muss. Diese Vorgabe wird von der Ortsgemeinde eingehalten, um die Ausgaben auf das unbedingt notwendige Maß zu beschränken. Zudem wird darauf geachtet, Maßnahmen zur Verbesserung der Einnahmesituation konsequent umzusetzen.

Auf das Haushaltsgenehmigungsschreiben wird verwiesen.

7. Statistische Daten

Entwicklung Einwohnerzahlen



Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

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 gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

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

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet:

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

b) Finanzhaushalt

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

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

c) Allgemeine Regelung

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

Übertragbarkeit

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

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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	160.477,29	168.400,00	182.200,00	188.400,00	194.400,00	200.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	102.838,72	99.540,00	103.560,00	99.810,00	97.460,00	94.860,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.213,90	14.755,00	15.755,00	15.555,00	15.505,00	15.205,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.928,53	78.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.296,92	5.050,00	5.300,00	5.300,00	5.100,00	5.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	8.923,94	46.995,00	28.000,00	6.505,00	6.510,00	6.515,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>410.679,30</i>	<i>412.990,00</i>	<i>391.065,00</i>	<i>371.820,00</i>	<i>375.225,00</i>	<i>378.330,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.565,42	14.470,00	14.915,00	13.715,00	13.515,00	13.515,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.350,84	130.115,00	108.030,00	100.230,00	100.480,00	100.180,00
E11	Abschreibungen	28.488,66	28.150,00	26.850,00	25.450,00	23.500,00	22.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	205.339,41	215.345,00	219.840,00	221.840,00	224.840,00	226.840,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.706,90	16.160,00	14.305,00	14.305,00	14.310,00	14.310,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>410.451,23</i>	<i>404.240,00</i>	<i>383.940,00</i>	<i>375.540,00</i>	<i>376.645,00</i>	<i>377.445,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>228,07</i>	<i>8.750,00</i>	<i>7.125,00</i>	<i>- 3.720,00</i>	<i>- 1.420,00</i>	<i>885,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.844,01	4.690,00	2.595,00	2.000,00	1.505,00	1.010,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.941,20	8.740,00	6.670,00	13.950,00	19.340,00	18.730,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>902,81</i>	<i>- 4.050,00</i>	<i>- 4.075,00</i>	<i>- 11.950,00</i>	<i>- 17.835,00</i>	<i>- 17.720,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>1.130,88</i>	<i>4.700,00</i>	<i>3.050,00</i>	<i>- 15.670,00</i>	<i>- 19.255,00</i>	<i>- 16.835,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.130,88	4.700,00	3.050,00	- 15.670,00	- 19.255,00	- 16.835,00
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>63.048,24</i>	<i>- 21.495,00</i>	<i>- 6.400,00</i>	<i>- 4.575,00</i>	<i>- 9.715,00</i>	<i>- 7.800,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	845,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322,00	153.500,00		70.000,00	70.000,00	35.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				14.400,00	14.400,00	7.200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167,00	153.500,00		84.400,00	84.400,00	42.200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	107,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.513,97	385.000,00	200.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.621,80	385.100,00	200.100,00	100,00	100,00	100,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.454,80	- 231.600,00	- 200.100,00	84.300,00	84.300,00	42.100,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>57.593,44</u>	<u>- 253.095,00</u>	<u>- 206.500,00</u>	<u>79.725,00</u>	<u>74.585,00</u>	<u>34.300,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		214.600,00		200.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.328,41	15.300,00	4.700,00	11.700,00	17.100,00	16.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.328,41	199.300,00	- 4.700,00	188.300,00	- 17.100,00	- 16.500,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.345,53	41.000,00		- 46.020,00	- 57.485,00	- 17.800,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		12.795,00	211.200,00	- 222.005,00		
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 57.673,94</u>	<u>253.095,00</u>	<u>206.500,00</u>	<u>- 79.725,00</u>	<u>- 74.585,00</u>	<u>- 34.300,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 165,88					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 57.839,82</u>	<u>253.095,00</u>	<u>206.500,00</u>	<u>- 79.725,00</u>	<u>- 74.585,00</u>	<u>- 34.300,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	41.179,65	- 41.000,00		46.020,00	57.485,00	17.800,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	46.719,83	- 36.795,00	- 11.100,00	- 16.275,00	- 26.815,00	- 24.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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	160.477,29	168.400,00	182.200,00	188.400,00	194.400,00	200.400,00
	401100 Grundsteuer A	3.729,91	3.800,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	401200 Grundsteuer B	16.335,53	16.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	7.261,06	7.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	117.681,57	125.000,00	117.800,00	124.000,00	130.000,00	136.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	550,99	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	403300 Hundesteuer	1.900,00	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	13.018,23	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	102.838,72	99.540,00	103.560,00	99.810,00	97.460,00	94.860,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	61.466,00	73.500,00	59.000,00	57.000,00	56.000,00	53.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	2.467,00	7.500,00	6.500,00	5.000,00	4.000,00	4.500,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	35.066,00	11.000,00	32.160,00	32.160,00	32.160,00	32.160,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		2.000,00				
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		2.240,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	414900 von Sonstigen	337,50					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.502,22	3.300,00	3.900,00	3.650,00	3.300,00	3.200,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.213,90	14.755,00	15.755,00	15.555,00	15.505,00	15.205,00
	431900 Sonstige	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.631,15	2.300,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	692,50	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.359,00	11.250,00	11.250,00	11.050,00	11.000,00	10.700,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	283,64	150,00				
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	3.992,61					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.928,53	78.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	102.024,19	66.250,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	441200 Mieten und Pachten	11.904,34	12.000,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.296,92	5.050,00	5.300,00	5.300,00	5.100,00	5.100,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			200,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				200,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	249,06		50,00	50,00	50,00	50,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	5.047,86	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	442900 von Sonstigen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E7	Sonstige laufende Erträge	8.923,94	46.995,00	28.000,00	6.505,00	6.510,00	6.515,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	- 775,00	300,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	462500 Konzessionsabgaben	6.147,24	5.550,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	462900 Sonstige	910,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	141,70	145,00	150,00	155,00	160,00	165,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.500,00	40.500,00	22.000,00	500,00	500,00	500,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	410.679,30	412.990,00	391.065,00	371.820,00	375.225,00	378.330,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.565,42	14.470,00	14.915,00	13.715,00	13.515,00	13.515,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	5.820,00	6.400,00	6.900,00	6.900,00	6.700,00	6.700,00
	501200 Beigeordnete	153,27	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder						
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	300,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.174,37	1.400,00	950,00			
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen						
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)						
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	73,58	200,00	250,00			
	504900 Sonstige	796,32	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	99,99	130,00				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	77,89	90,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.936,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.134,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.350,84	130.115,00	108.030,00	100.230,00	100.480,00	100.180,00
	522001 Stromkosten	6.033,47	5.590,00	7.620,00	7.620,00	7.620,00	7.620,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.618,16	1.590,00	1.610,00	1.610,00	1.610,00	1.610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	464,40	470,00	470,00	470,00	470,00	470,00
	522004 Heizung	1.587,95	500,00	1.775,00	1.775,00	1.775,00	1.775,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 75,07					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	817,92	935,00	865,00	815,00	865,00	815,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	818,89	30.250,00	8.250,00	750,00	750,00	750,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.888,51	4.850,00	3.100,00	2.850,00	3.100,00	2.850,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	88,06	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	636,22	450,00	525,00	525,00	525,00	525,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.749,27	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.210,54	2.230,00	1.715,00	1.715,00	1.665,00	1.665,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	9.663,39	9.650,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.361,79	3.550,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.006,85	8.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	759,70	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	29.985,02	1.900,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	67.735,77	56.400,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
E11	Abschreibungen	28.488,66	28.150,00	26.850,00	25.450,00	23.500,00	22.600,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.760,56	1.650,00	1.650,00	1.500,00	1.450,00	1.450,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	331,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	3.455,54	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	102,00	100,00	100,00	100,00		
	535300 Stromversorgungsanlagen	1.634,00	1.650,00	1.650,00	1.350,00		
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.910,00	18.900,00	17.050,00	16.700,00	16.650,00	15.850,00
	537200 Kulturdenkmäler	79,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	538100 Fahrzeuge	49,60		600,00	600,00	600,00	600,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.926,96	1.750,00	1.700,00	1.100,00	700,00	600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	205.339,41	215.345,00	219.840,00	221.840,00	224.840,00	226.840,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.855,90	2.595,00	4.090,00	4.090,00	4.090,00	4.090,00
	541900 an Sonstige	75,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.010,22	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	96.856,00	105.000,00	105.000,00	106.000,00	107.000,00	108.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	101.542,29	107.000,00	109.000,00	110.000,00	112.000,00	113.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.706,90	16.160,00	14.305,00	14.305,00	14.310,00	14.310,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		3.000,00				
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.694,11	3.800,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00
	563100 Büromaterial	375,90	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	72,83	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	34,51					
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	628,83	535,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	563900 Sonstiges		25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	735,08	770,00	835,00	835,00	840,00	840,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	210,07	210,00	215,00	215,00	215,00	215,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	112,38	215,00	235,00	235,00	235,00	235,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	224,17	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.592,71	4.760,00	5.080,00	5.080,00	5.080,00	5.080,00
	568100 Grundsteuer	513,08	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
	569200 Verfügungsmittel	10,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	503,23	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	410.451,23	404.240,00	383.940,00	375.540,00	376.645,00	377.445,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	228,07	8.750,00	7.125,00	- 3.720,00	- 1.420,00	885,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.844,01	4.690,00	2.595,00	2.000,00	1.505,00	1.010,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.758,77	4.500,00	2.400,00	1.800,00	1.300,00	800,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	138,24	140,00	145,00	150,00	155,00	160,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 53,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.941,20	8.740,00	6.670,00	13.950,00	19.340,00	18.730,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	403,82	180,00	10,00			
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	161,58	2.160,00	2.000,00	10.000,00	16.000,00	16.000,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	109,74	70,00	30,00	20,00	10,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	579900 Sonstige	3.266,06	6.300,00	4.600,00	3.900,00	3.300,00	2.700,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	902,81	- 4.050,00	- 4.075,00	- 11.950,00	- 17.835,00	- 17.720,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.130,88	4.700,00	3.050,00	- 15.670,00	- 19.255,00	- 16.835,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.130,88	4.700,00	3.050,00	- 15.670,00	- 19.255,00	- 16.835,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	63.048,24	- 21.495,00	- 6.400,00	- 4.575,00	- 9.715,00	- 7.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	845,00					
	681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	845,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322,00	153.500,00		70.000,00	70.000,00	35.000,00
	682600 Anzahlungen für Beiträge		153.000,00		70.000,00	70.000,00	35.000,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	322,00	500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				14.400,00	14.400,00	7.200,00
	688000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren				14.400,00	14.400,00	7.200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167,00	153.500,00		84.400,00	84.400,00	42.200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	107,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	107,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.513,97	385.000,00	200.000,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.313,97	65.000,00				
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	5.200,00	320.000,00	200.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.621,80	385.100,00	200.100,00	100,00	100,00	100,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.454,80	- 231.600,00	- 200.100,00	84.300,00	84.300,00	42.100,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	57.593,44	- 253.095,00	- 206.500,00	79.725,00	74.585,00	34.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		214.600,00		200.000,00		
	692493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		214.600,00		200.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.328,41	15.300,00	4.700,00	11.700,00	17.100,00	16.500,00
	792493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.809,40	3.550,00	1.900,00	1.200,00	600,00	
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	12.519,01	11.750,00	2.800,00	10.500,00	16.500,00	16.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.328,41	199.300,00	- 4.700,00	188.300,00	- 17.100,00	- 16.500,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 41.345,53	41.000,00		- 46.020,00	- 57.485,00	- 17.800,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		12.795,00	211.200,00	- 222.005,00		
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 57.673,94	253.095,00	206.500,00	- 79.725,00	- 74.585,00	- 34.300,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 165,88					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 57.839,82	253.095,00	206.500,00	- 79.725,00	- 74.585,00	- 34.300,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	41.179,65	- 41.000,00		46.020,00	57.485,00	17.800,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	46.719,83	- 36.795,00	- 11.100,00	- 16.275,00	- 26.815,00	- 24.300,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.905,72	18.540,00	38.060,00	37.810,00	37.460,00	37.360,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.213,90	14.755,00	15.755,00	15.555,00	15.505,00	15.205,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.928,53	78.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.296,92	5.050,00	5.300,00	5.300,00	5.100,00	5.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.698,94	46.695,00	27.850,00	6.355,00	6.360,00	6.365,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>187.044,01</i>	<i>163.290,00</i>	<i>143.215,00</i>	<i>121.270,00</i>	<i>120.675,00</i>	<i>120.280,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.565,42	14.470,00	14.915,00	13.715,00	13.515,00	13.515,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.350,84	130.115,00	108.030,00	100.230,00	100.480,00	100.180,00
E11	Abschreibungen	28.488,66	28.150,00	26.850,00	25.450,00	23.500,00	22.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.930,90	2.845,00	4.340,00	4.340,00	4.340,00	4.340,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.706,90	16.160,00	14.305,00	14.305,00	14.310,00	14.310,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>211.042,72</i>	<i>191.740,00</i>	<i>168.440,00</i>	<i>158.040,00</i>	<i>156.145,00</i>	<i>154.945,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 23.998,71</i>	<i>- 28.450,00</i>	<i>- 25.225,00</i>	<i>- 36.770,00</i>	<i>- 35.470,00</i>	<i>- 34.665,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.095,48	3.740,00	2.045,00	1.350,00	755,00	160,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.266,06	6.300,00	4.600,00	3.900,00	3.300,00	2.700,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>829,42</i>	<i>- 2.560,00</i>	<i>- 2.555,00</i>	<i>- 2.550,00</i>	<i>- 2.545,00</i>	<i>- 2.540,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 23.169,29</i>	<i>- 31.010,00</i>	<i>- 27.780,00</i>	<i>- 39.320,00</i>	<i>- 38.015,00</i>	<i>- 37.205,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 23.169,29</u>	<u>- 31.010,00</u>	<u>- 27.780,00</u>	<u>- 39.320,00</u>	<u>- 38.015,00</u>	<u>- 37.205,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>29.581,35</i>	<i>- 57.205,00</i>	<i>- 37.230,00</i>	<i>- 28.225,00</i>	<i>- 28.475,00</i>	<i>- 28.170,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	845,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322,00	153.500,00		70.000,00	70.000,00	35.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				14.400,00	14.400,00	7.200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167,00	153.500,00		84.400,00	84.400,00	42.200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	107,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.513,97	385.000,00	200.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.621,80	385.100,00	200.100,00	100,00	100,00	100,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.454,80	- 231.600,00	- 200.100,00	84.300,00	84.300,00	42.100,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>24.126,55</u>	<u>- 288.805,00</u>	<u>- 237.330,00</u>	<u>56.075,00</u>	<u>55.825,00</u>	<u>13.930,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	574,12					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>574,12</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	574,12					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>1.148,24</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	29.581,35	- 57.205,00	- 37.230,00	- 28.225,00	- 28.475,00	- 28.170,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

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

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	910	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
462900 Sonstige	910	500	500	500	500	500	
<i>** Erstattung Schriftföhrentätigkeit f. Ratssitzungen</i>							
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		500	500	500	500	500	
<i>** Auflösung Rückstellung f. Ehrensold</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	910	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.196	12.515	13.515	13.515	13.515	13.515	
501100 Aufwandsentschädigungen	5.820	6.200	6.700	6.700	6.700	6.700	
501200 Beigeordnete	153	150	150	150	150	150	
<i>** Vertretung Ortsbürgermeister</i>							
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	300		500	500	500	500	
504900 Sonstige	796	900	900	900	900	900	
<i>** SV-Beiträge aus Aufwandsentschädigung</i>							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	56	65	65	65	65	65	
511300 ehrenamtlich Tätige	3.936	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	
<i>** Zahlung Ehrensold</i>							
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.134	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126	80	80	80	80	80	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	126	80	80	80	80	80	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	723	855	1.030	1.030	1.030	1.030	
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	210	210	215	215	215	215	

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>		95	115	115	115	115
569200 <i>Verfüungsmittel</i>	10	100	100	100	100	100
569300 <i>Repräsentationen</i>	503	450	600	600	600	600
<i>** Präsente, sonstige Anlässe</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.045	13.450	14.625	14.625	14.625	14.625
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.135	- 12.450	- 13.625	- 13.625	- 13.625	- 13.625
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.135	- 12.450	- 13.625	- 13.625	- 13.625	- 13.625
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.135	- 12.450	- 13.625	- 13.625	- 13.625	- 13.625

** : 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 :		
Produktart :	intern	

Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	133	390	150	150	150	150
414480 <i>vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>		240				
<i>** Verwaltungskostenanteil aus Verwaltung Jagdgenossenschaft je 1/2 OG und VG</i>						
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	133	150	150	150	150	150
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30	30	30	30	30	30
431900 <i>Sonstige</i>	30	30	30	30	30	30
<i>** Verwaltungsgebühren</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	163	420	180	180	180	180
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39	250	250	250	250	250
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		150	150	150	150	150
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	39	50	50	50	50	50
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	331	350	350	350	350	350
534700 <i>mit Verwaltungsgebäuden</i>	331	350	350	350	350	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.147	940	805	805	805	805

Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	60					
563100 Büromaterial ** u.a. Wartungsvertrag Drucker	376	350	200	200	200	200
563200 Fachliteratur, Zeitschriften ** Abo Gemeinde und Stadt	49	50	50	50	50	50
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	35					
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Kosten Homepage + Domain one.com	249	135	150	150	150	150
563900 Sonstiges		25	25	25	25	25
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallkasse RLP	103	105	105	105	105	105
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GSStB	275	275	275	275	275	275
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.517	1.540	1.405	1.405	1.405	1.405
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.354	- 1.120	- 1.225	- 1.225	- 1.225	- 1.225
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.354	- 1.120	- 1.225	- 1.225	- 1.225	- 1.225
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.354	- 1.120	- 1.225	- 1.225	- 1.225	- 1.225

** : 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

Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke.

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.728	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	441200 Mieten und Pachten	2.728	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	** Landpacht						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.728	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188	105	115	115	115	115
	522001 Stromkosten	190					
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	64	70	100	100	100	100
	** Brunnenstraße, Lager alte Feuerwehr, Umsetzung von 11420, Baugrundstücke						
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 75					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	9	35	15	15	15	15
E11	Abschreibungen	87	100	100	100		
	534900 mit sonstigen Gebäuden	4					
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	83	100	100	100		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	381	425	395	395	395	395
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		30				
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	95	95	95	95	95	95
	568100 Grundsteuer	286	300	300	300	300	300
	** Grundsteuer Lagerhaus sowie Liegenschaften						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	657	630	610	610	510	510
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.071	2.170	2.190	2.190	2.290	2.290
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	2.071	2.170	2.190	2.190	2.290	2.290
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.071	2.170	2.190	2.190	2.290	2.290

** : 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		

Verbale Beschreibung
Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken..
Auftraggeber
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat
Auftragsgrundlage
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)
Zielgruppe
Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnishaushalt 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			200	200		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			200			
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				200		
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			200	200		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		200	200	200		
501100 Aufwandsentschädigungen		200	200	200		
** Erfrischungsgelder						
2024: Kommunalwahlen						
2025: Bundestagswahlen						
2026: Landtagswahlen						
501400 Rats- und Ausschussmitglieder						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		250	250	250		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 250	- 50	- 50		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 250	- 50	- 50		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 250	- 50	- 50		

** : 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

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege..

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414900 von Sonstigen	338 338					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	249 249		50 50	50 50	50 50	50 50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	587		50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** u.a. Volkstrauertag	658 658	250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 an Sonstige ** u.a. Seniorenfeier	75 75	250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	733	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 146	- 500	- 450	- 450	- 450	- 450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 146	- 500	- 450	- 450	- 450	- 450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 146	- 500	- 450	- 450	- 450	- 450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnishaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50	50	50	50	50

Ergebnishaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 von Sonstigen ** Erstattung Anteil für Wartung		50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88	100	100	100	100	100
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Wartung Glocken- und Turmuhranlage	88	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 88	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50

** : 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

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze..

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	598	450	450	450	400	350
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	598	450	450	450	400	350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	598	450	450	450	400	350

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	60					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	51					
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	8					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193	500	500	500	500	500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	146	150	150	150	150	150
** WKB Spielplatz						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen- Grundstücke	47	200	200	200	200	200
** Unterhaltung Grundstück						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	150	150	150	150
** Unterhaltung Spielgeräte						
E11 Abschreibungen	983	800	800	800	700	600
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	983	800	800	800	700	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.236	1.300	1.300	1.300	1.200	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 638	- 850	- 850	- 850	- 800	- 750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 638	- 850	- 850	- 850	- 800	- 750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 638	- 850	- 850	- 850	- 800	- 750

** : 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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		3.000				
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** Abschlusszahlung Bauleitplanung NBG		3.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.000				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 3.000				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnishaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	94	100	100	100	100	100
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	94	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	94	100	100	100	100	100
537200 Kulturdenkmäler	79	100	100	100	100	100
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	94	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnishaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.355	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.355	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Einspeisevergütung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.355	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	1.634	1.650	1.650	1.350			
535300 Stromversorgungsanlagen	1.634	1.650	1.650	1.350			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	84	95	90	90	90	90	90
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	84	95	90	90	90	90	90
** Verwaltungskostenbeitrag BgA							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	169	85	105	105	105	105	105
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			20	20	20	20	20
** Kosten f. Messstellenbetrieb							
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	169	85	85	85	85	85	85
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.887	1.830	1.845	1.545	195	195	195
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.468	1.570	1.155	1.455	2.805	2.805	2.805
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.468	1.570	1.155	1.455	2.805	2.805	2.805
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.468	1.570	1.155	1.455	2.805	2.805	2.805

** : 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	
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken..	
Auftraggeber	
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz	
Zielgruppe	
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen	

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.126	1.100	1.100	1.100	1.100	1.050
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.126	1.100	1.100	1.100	1.100	1.050
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.584	11.475	11.475	11.275	11.225	10.925
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
** Miete Altglascontainer Stellplatz						
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.359	11.250	11.250	11.050	11.000	10.700
E7 Sonstige laufende Erträge	6.289	5.695	5.350	5.355	5.360	5.365
462500 Konzessionsabgaben	6.147	5.550	5.200	5.200	5.200	5.200
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	142	145	150	155	160	165
** Zuschreibung aus EWB, landwirtschaftliche Stundung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.999	18.270	17.925	17.730	17.685	17.340
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	382	760	850			
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	374	600	650			
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen						
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)						
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	- 33	100	200			
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33	50				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	7	10				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.402	14.250	16.400	16.150	16.400	16.150
522001 Stromkosten	3.914	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
** Straßenbeleuchtung						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.807	750	1.000	750	1.000	750
** vorsorglicher Ansatz f. Straßenreparaturen						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	18	50	50	50	50	50
** Streusalz, Mischgut						
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	9.663	9.650	10.550	10.550	10.550	10.550
** Straßenoberflächenentwässerung						
E11 Abschreibungen	20.092	19.950	18.100	17.850	17.750	17.250
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.761	1.650	1.650	1.500	1.450	1.450
534900 mit sonstigen Gebäuden	160	150	150	150	150	150
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	19					
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.152	18.150	16.300	16.200	16.150	15.650

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28	230	235	235	235	235
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		200	200	200	200	200
** Winterdienst						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	20	20	25	25	25	25
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	8	10	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.905	35.190	35.585	34.235	34.385	33.635
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.906	- 16.920	- 17.660	- 16.505	- 16.700	- 16.295
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	138	140	145	150	155	160
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	138	140	145	150	155	160
** Verzinsung Kapitalstock Süwag						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	138	140	145	150	155	160
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.767	- 16.780	- 17.515	- 16.355	- 16.545	- 16.135
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.767	- 16.780	- 17.515	- 16.355	- 16.545	- 16.135

** : 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	

Ergebnishaushalt 54200 Kreisstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	618	600	600	350	350	50
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	618	600	600	350	350	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	618	600	600	350	350	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 618	- 600	- 600	- 350	- 350	- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 618	- 600	- 600	- 350	- 350	- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 618	- 600	- 600	- 350	- 350	- 50

** : 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		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a..		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde		

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	315	250	850	600	600	600
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	315	250	850	600	600	600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48					
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	48					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	362	250	850	600	600	600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	927	995	350			
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	749	800	300			
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen						
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)						
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	99	100	50			
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	67	80				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	13	15				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.953	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	707	300	300	300	300	300
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	82	100	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14	50	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.513	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	637	650	650	650	650	650
**Arbeitseinsatz, Umwelttag						

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen	680	650	1.200	600	600	600
538100 Fahrzeuge	50		600	600	600	600
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	630	650	600			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	35	35	35	35	35
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	28	30	30	30	30	30
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.589	2.880	2.785	1.835	1.835	1.835
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.226	- 2.630	- 1.935	- 1.235	- 1.235	- 1.235
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.226	- 2.630	- 1.935	- 1.235	- 1.235	- 1.235
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.226	- 2.630	- 1.935	- 1.235	- 1.235	- 1.235

** : 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

Verbale Beschreibung

.

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	

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	55	50	50	50	50	50
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	55	50	50	50	50	50
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.969	950	1.500	1.500	1.500	1.500
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	693	800	1.500	1.500	1.500	1.500
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	284	150				
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	3.993					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.024	1.000	1.550	1.550	1.550	1.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90	350	250	250	250	250
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		200	100	100	100	100
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20	50	50	50	50	50
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	70	100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	411	400	400	400	400	400
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240	250	250	250	250	250
	534900 mit sonstigen Gebäuden	171	150	150	150	150	150
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	431	700	1.315	1.315	1.315	1.315
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	417	600	1.300	1.300	1.300	1.300
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	10	10	10	10	10	10
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber/BG	5	90	5	5	5	5
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	933	1.450	1.965	1.965	1.965	1.965
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.091	- 450	- 415	- 415	- 415	- 415
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	4.091	- 450	- 415	- 415	- 415	- 415
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.091	- 450	- 415	- 415	- 415	- 415

** : 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]	932,51	1.450,00	1.965,00	1.965,00	1.965,00	1.965,00	1.965,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	192	211	206	206	206	206	206
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	5.023,75	1.000,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	4,86	6,87	9,54	9,54	9,54	9,54
02 Ertrag je Einwohner	26,17	4,74	7,52	7,52	7,52	7,52

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnishaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.491		250	250	250	250
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	10					
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	1.481		250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.491		250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.491		- 250	- 250	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.491		- 250	- 250	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.491		- 250	- 250	- 250	- 250

** : 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		
Verbale Beschreibung		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung..		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe		

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35.066	11.000	32.160	32.160	32.160	32.160
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	35.066	11.000	32.160	32.160	32.160	32.160
	** Zuschüsse f. Zertifizierung						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.669	62.850	41.000	41.000	41.000	41.000
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.669	62.850	41.000	41.000	41.000	41.000
	** Holzverkauf und Nebennutzung						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	** Wildschadensverhütungspauschale						
E7	Sonstige laufende Erträge	2.500	10.000	21.500			
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.500	10.000	21.500			
	** Rst. f. Wiederaufforstung und Waldschutz gegen Wild (5 TEUR)						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	138.235	85.850	96.660	75.160	75.160	75.160
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.089	70.350	68.650	68.650	68.650	68.650
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.362	3.550	5.850	5.850	5.850	5.850
	** Betriebskostenbeiträge						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.007	8.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	** Aufwand für wechselweisen Einsatz						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	29.985	1.900	500	500	500	500

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz (Ernte, Wiederaufforstung etc.)	67.736	56.400	49.800	49.800	49.800	49.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.603	4.560	4.910	4.910	4.910	4.910
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	81					
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	24	25	25	25	25	25
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	55	55	55	55	55	55
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Forst- und Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	4.217	4.250	4.600	4.600	4.600	4.600
568100 Grundsteuer	227	230	230	230	230	230
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120.693	74.910	73.560	73.560	73.560	73.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.542	10.940	23.100	1.600	1.600	1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	17.542	10.940	23.100	1.600	1.600	1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	17.542	10.940	23.100	1.600	1.600	1.600

** : 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

Ergebnishaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.177	9.200	9.450	9.450	9.450	9.450
441200 Mieten und Pachten ** Jagdpacht	9.177	9.200	9.450	9.450	9.450	9.450
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnishaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Wildverhütungspauschale Feldflur	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.177	12.200	12.450	12.450	12.450	12.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981	4.000	2.750	2.750	2.750	2.750
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Ausgaben JG	221	1.000	250	250	250	250
525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Erstattung für Wildschäden	760	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.772	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** u.a. Jagdpachtanteil OG Oberwies	5.772	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.115	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Dienstleistungen durch Dritte	6.115	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.868	9.500	9.750	9.750	9.750	9.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 691	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.957	3.600	1.900	1.200	600	
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zinsen und Tilgung "Inneres Darlehen" von Gemeinde	3.957	3.600	1.900	1.200	600	
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.266	6.300	4.600	3.900	3.300	2.700
579900 Sonstige ** Zuführung Überschuss JG zum Treuhandvermögen	3.266	6.300	4.600	3.900	3.300	2.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	691	- 2.700				
E20 Ordentliches Ergebnis	0					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0					

** : 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

Verbale Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen..

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnishaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		2.000				
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Zuschuss Jagdgenossenschaft für Unterhaltung Wege						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Instandsetzung Wege, Förderung durch JG						
E11 Abschreibungen	140	150	150	150	150	150
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	140	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.022					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.022					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.162	4.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.162	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.162	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.162	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57100	Wirtschaftsförderung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnishaushalt 57100 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		170	170	170	170	170
522001 <i>Stromkosten</i> <i>** Stromkosten Dorfautomat lt. Vorstellung</i>		170	170	170	170	170
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i> <i>** Kosten f. Dorfautomat lt. 5-Jahresvertrag je 100 € mtl.</i>		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.370				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.370				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.370				

** : 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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

Grundzahlen:

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

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.040	1.050	1.050	1.050	750	750
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.040	1.050	1.050	1.050	750	750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.560	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.560	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
E7	Sonstige laufende Erträge		30.000				
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** 2024: Auflösung Rückstellung f. Unterhaltungsmaßnahmen		30.000				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.600	32.250	3.050	3.050	2.750	2.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.788	32.140	12.290	4.740	4.790	4.740
	522001 Stromkosten	307	200	800	800	800	800
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	864	850	850	850	850	850
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	464	470	470	470	470	470
	522004 Heizung ** Heizkosten inkl. Schornsteinfeger, Kehrarbeiten etc.	1.544	450	1.700	1.700	1.700	1.700
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	55	50	100	50	100	50
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 2024: Brandschutzmaßnahmen nach Prüfung	764	30.000	8.000	500	500	500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** vorsorglicher Ansatz	553	100	200	200	200	200
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	236		150	150	150	150
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		20	20	20	20	20
E11	Abschreibungen	2.972	2.950	2.950	2.950	2.650	2.650
	534900 mit sonstigen Gebäuden	2.674	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	299	300	300	300		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	397	400	460	460	460	460
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	397	400	460	460	460	460
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.157	35.490	15.700	8.150	7.900	7.850
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.557	- 3.240	- 12.650	- 5.100	- 5.150	- 5.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.557	- 3.240	- 12.650	- 5.100	- 5.150	- 5.100
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.557	- 3.240	- 12.650	- 5.100	- 5.150	- 5.100

**: 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]	8.157,16	35.490,00	15.700,00	8.150,00	7.900,00	7.850,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	192	211	206	206	206	206
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	2.600,39	32.250,00	3.050,00	3.050,00	2.750,00	2.750,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	42,49	168,20	76,21	39,56	38,35	38,11
02 Ertrag je Einwohner	13,54	152,84	14,81	14,81	13,35	13,35

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	2025

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

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57318

Grundzahlen:

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

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnishaushalt 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34	50	50	50	50	50
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	34	50	50	50	50	50
** Einnahmen Backeshaus						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34	50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.854	1.700	2.125	2.125	2.125	2.125
522001 Stromkosten	1.501	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
** Gefrieranlage Schlachthaus, Backhaus						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	310	300	300	300	300	300
522004 Heizung	44	50	75	75	75	75
** Kehrgeb. Backhaus						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		50	50	50	50	50
** vorsorglicher Ansatz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.854	1.700	2.125	2.125	2.125	2.125
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.820	- 1.650	- 2.075	- 2.075	- 2.075	- 2.075
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.820	- 1.650	- 2.075	- 2.075	- 2.075	- 2.075
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.820	- 1.650	- 2.075	- 2.075	- 2.075	- 2.075

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	1.853,99	1.700,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	192	211	206	206	206	206
03 Ertrag für die Einrichtung [EUR]	34,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Auswertung Kennzahlen 57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	9,66	8,06	10,32	10,32	10,32	10,32
02 Ertrag je Einwohner	0,18	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

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

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

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

Ergebnishaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	141	150	150	150	150	150
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	141	150	150	150	150	150
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037	1.050	700	700	700	700
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Mieten Grillhütte	1.037	1.050	700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.178	1.200	850	850	850	850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411	620	600	600	600	600
522001 Stromkosten	121	120	150	150	150	150
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	235	220	210	210	210	210

Ergebnishaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	55	200	200	200	200	200
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		50	25	25	25	25
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		30	15	15	15	15
E11 Abschreibungen	447	450	450	450	450	450
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	447	450	450	450	450	450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	280	280	310	310	315	315
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	280	280	310	310	315	315
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.138	1.350	1.360	1.360	1.365	1.365
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	40	- 150	- 510	- 510	- 515	- 515
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	40	- 150	- 510	- 510	- 515	- 515
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	40	- 150	- 510	- 510	- 515	- 515

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	1.138,21	1.350,00	1.360,00	1.360,00	1.365,00	1.365,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	192	211	206	206	206	206

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	5,93	6,40	6,60	6,60	6,63	6,63
02 Ertrag je Einwohner	6,14	5,69	4,13	4,13	4,13	4,13

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		

Verbale Beschreibung
.
Auftraggeber
Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung
Zielgruppe
Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe

Ergebnishaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	380	450	505	505	505	505
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Internetkosten Hot-Spot	380	400	400	400	400	400
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Touristik Bad Ems-Nassau e.V.		50	105	105	105	105
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	380	450	505	505	505	505
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 380	- 450	- 505	- 505	- 505	- 505
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 380	- 450	- 505	- 505	- 505	- 505
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 380	- 450	- 505	- 505	- 505	- 505

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	160.477,29	168.400,00	182.200,00	188.400,00	194.400,00	200.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	63.933,00	81.000,00	65.500,00	62.000,00	60.000,00	57.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	- 775,00	300,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>223.635,29</i>	<i>249.700,00</i>	<i>247.850,00</i>	<i>250.550,00</i>	<i>254.550,00</i>	<i>258.050,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	199.408,51	212.500,00	215.500,00	217.500,00	220.500,00	222.500,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>199.408,51</i>	<i>212.500,00</i>	<i>215.500,00</i>	<i>217.500,00</i>	<i>220.500,00</i>	<i>222.500,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>24.226,78</i>	<i>37.200,00</i>	<i>32.350,00</i>	<i>33.050,00</i>	<i>34.050,00</i>	<i>35.550,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	748,53	950,00	550,00	650,00	750,00	850,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	675,14	2.440,00	2.070,00	10.050,00	16.040,00	16.030,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>73,39</i>	<i>- 1.490,00</i>	<i>- 1.520,00</i>	<i>- 9.400,00</i>	<i>- 15.290,00</i>	<i>- 15.180,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>24.300,17</i>	<i>35.710,00</i>	<i>30.830,00</i>	<i>23.650,00</i>	<i>18.760,00</i>	<i>20.370,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>24.300,17</u>	<u>35.710,00</u>	<u>30.830,00</u>	<u>23.650,00</u>	<u>18.760,00</u>	<u>20.370,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>33.466,89</i>	<i>35.710,00</i>	<i>30.830,00</i>	<i>23.650,00</i>	<i>18.760,00</i>	<i>20.370,00</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>33.466,89</u>	<u>35.710,00</u>	<u>30.830,00</u>	<u>23.650,00</u>	<u>18.760,00</u>	<u>20.370,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		214.600,00		200.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.328,41	15.300,00	4.700,00	11.700,00	17.100,00	16.500,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 16.328,41</i>	<i>199.300,00</i>	<i>- 4.700,00</i>	<i>188.300,00</i>	<i>- 17.100,00</i>	<i>- 16.500,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Dornholzhausen

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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	- 41.919,65	41.000,00		- 46.020,00	- 57.485,00	- 17.800,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		12.795,00	211.200,00	- 222.005,00		
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>- 58.248,06</i>	<i>253.095,00</i>	<i>206.500,00</i>	<i>- 79.725,00</i>	<i>- 74.585,00</i>	<i>- 34.300,00</i>
<i>F41</i>	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>- 740,00</i>					
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>- 58.988,06</i>	<i>253.095,00</i>	<i>206.500,00</i>	<i>- 79.725,00</i>	<i>- 74.585,00</i>	<i>- 34.300,00</i>
<i>F43</i>	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>	<i>41.179,65</i>	<i>- 41.000,00</i>		<i>46.020,00</i>	<i>57.485,00</i>	<i>17.800,00</i>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	17.138,48	20.410,00	26.130,00	11.950,00	1.660,00	3.870,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

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

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

Ergebnishaushalt 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	160.477	168.400	182.200	188.400	194.400	200.400
401100 Grundsteuer A	3.730	3.800	3.600	3.600	3.600	3.600
401200 Grundsteuer B	16.336	16.500	25.000	25.000	25.000	25.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	7.261	7.500	20.000	20.000	20.000	20.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	117.682	125.000	117.800	124.000	130.000	136.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	551	600	500	500	500	500
403300 Hundesteuer	1.900	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	13.018	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	63.933	81.000	65.500	62.000	60.000	57.500
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	61.466	73.500	59.000	57.000	56.000	53.000
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	2.467	7.500	6.500	5.000	4.000	4.500
E7 Sonstige laufende Erträge	- 775	300	150	150	150	150
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	- 775	300	150	150	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	223.635	249.700	247.850	250.550	254.550	258.050
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	199.409	212.500	215.500	217.500	220.500	222.500
543100 Gewerbesteuerumlage	1.010	500	1.500	1.500	1.500	1.500
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 45,5 v.H.	96.856	105.000	105.000	106.000	107.000	108.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** VG-Umlage 34,50 v.H. zzgl. 14,49 v.H. Sonderumlage Kita	101.542	107.000	109.000	110.000	112.000	113.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.409	212.500	215.500	217.500	220.500	222.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.227	37.200	32.350	33.050	34.050	35.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	24.227	37.200	32.350	33.050	34.050	35.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.227	37.200	32.350	33.050	34.050	35.550

** : 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]	223.635,29	249.700,00	247.850,00	250.550,00	254.550,00	258.050,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	192	211	206	206	206	206
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	199.408,51	212.500,00	215.500,00	217.500,00	220.500,00	222.500,00

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	1.164,77	1.183,41	1.203,16	1.216,26	1.235,68	1.252,67
02 Aufwand je Einwohner	1.038,59	1.007,11	1.046,12	1.055,83	1.070,39	1.080,10

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	

Ergebnishaushalt 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	749	950	550	650	750	850
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Verzinsung liquide Mittel Einheitskasse	802	900	500	600	700	800
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 53	50	50	50	50	50
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	675	2.440	2.070	10.050	16.040	16.030
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	404	180	10			
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	162	2.160	2.000	10.000	16.000	16.000
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	110	70	30	20	10	
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30	30	30	30	30
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	73	- 1.490	- 1.520	- 9.400	- 15.290	- 15.180
E20 Ordentliches Ergebnis	73	- 1.490	- 1.520	- 9.400	- 15.290	- 15.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	73	- 1.490	- 1.520	- 9.400	- 15.290	- 15.180

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 2 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (Vorräte)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.740,00						11.740,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.730,43						17.730,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.990,43						- 5.990,43

Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 18 NBG "Am Biotop"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			14.400,00	14.400,00	7.200,00	29.000,00	65.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000,00						65.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000,00		14.400,00	14.400,00	7.200,00	29.000,00	

Erläuterungen 11420-029600-18-78510000: geschätzte Erschließungskosten nach Kalkulation
11420-143100-18-68800000: Verkäufe von Baugrundstücken

Leistung: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 1 Erwerb / Verkauf von beweglichen Vermögen Kinderspielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.595,00						3.595,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.767,50						5.767,50
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.172,50						- 2.172,50

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

Erläuterungen 54100-048100-3-78530000: Vorsorglicher Ansatz z.B. für den Erwerb von Straßenflächen

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 18 NBG "Am Biotop"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			70.000,00	70.000,00	35.000,00	140.000,00	315.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.200,00	200.000,00					355.200,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 155.200,00	- 200.000,00	70.000,00	70.000,00	35.000,00	140.000,00	- 40.200,00

Erläuterungen 54100-096000-18-78590000: Herstellung von Verkehrsanlagen NBG "Am Biotop"
54100-233200-18-68260000: Erschließungsbeiträge f. die Herstellung von Verkehrsanlagen NBG "Am Biotop"

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 19 Endausbau Gemeindestraße "Vor Sterg"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.000,00						153.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00						170.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.000,00						- 17.000,00

Erläuterungen 54100-096000-19-78590000: Endausbau, Kalkulation
54100-233200-19-68260000: Erschließungsbeiträge 90 v.H.

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 99 Kapaldienst Süwag							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	974,65	100,00	100,00	100,00	100,00		1.374,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 974,65	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00		- 1.374,65

Erläuterungen 54100-019000-99-78440000: Zuführung der Verzinsung zum Kapitalstock Süwag AG

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	168.335,00		84.400,00	84.400,00	42.200,00	169.000,00	548.335,00
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	414.672,58	200.100,00	100,00	100,00	100,00		615.072,58
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :	- 246.337,58	- 200.100,00	84.300,00	84.300,00	42.100,00	169.000,00	- 66.737,58

Summe Einzahlungen Gesamt:	168.335,00		84.400,00	84.400,00	42.200,00	169.000,00	548.335,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	414.672,58	200.100,00	100,00	100,00	100,00		615.072,58
Saldo Gesamt:	- 246.337,58	- 200.100,00	84.300,00	84.300,00	42.100,00	169.000,00	- 66.737,58

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1						
Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiter	EG 1		0,030	0,030	0,030	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,030</i>	<i>0,030</i>	<i>0,030</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,030	0,030	0,030	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,030	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,030	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

8 Dornholzhausen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	63.048,00	- 21.495,00	- 6.400,00	- 4.575,00	- 9.715,00	- 7.800,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	16.328,00	15.300,00	4.700,00	11.700,00	17.100,00	16.500,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	46.720,00	- 36.795,00	- 11.100,00	- 16.275,00	- 26.815,00	- 24.300,00
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	46.720,00	- 36.795,00	- 11.100,00	- 16.275,00	- 26.815,00	- 24.300,00

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

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

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

8 Dornholzhausen

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	200.000,00	0,00	0,00	0,00

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

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+4.344,15
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+3.938,83
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+13.871,86
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+1.130,88
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+4.700,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	+3.050,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	/ / / / /	+31.035,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-15.670,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-19.255,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-16.835,00
11	Summe	/ / / / /	-20.724,28

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals Hauptplan 2025

27 Winden

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	13.872	927.804
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	1.131	928.935
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	4.700	933.635
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	3.050	936.685
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-15.670	921.015
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-19.255	901.760
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-16.835	884.925

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	17.358,00	4.270,00	222.988,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		70.200,00	
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	17.358,00	74.470,00	222.988,00

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in EUR			
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	52.415	18.263	0	34.152
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	44.824	15.697	0	29.127
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-40.825	13.060	0	-53.885
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	63.048	16.328	0	46.720
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	-21.495	15.300	0	-36.795
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	-6.400	4.700	0	-11.100
8	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-4.575	11.700	0	-16.275
9	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)					
						-8.056
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	-9.715	17.100	0	-26.815
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	-7.800	16.500	0	-24.300
12	Summe 8-11					
						-59.171

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

8 Dornholzhausen

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lf. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 04.10.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	362.760,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	18.138,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	18.138
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Darstellung der Haushaltsansätze der Städte und Gemeinden

Haus- halts- jahr	Jahresergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag) Posten E23	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanz- spitze") Posten F44	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest- Nettotilgung (KEF- RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt- betrag der Investitions- kredite Posten F35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gebwerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlagesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten pro Jahr bei 20 Jahren (Spalte 6 ./ Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v.H.	Euro		in v.H.	Euro	in v.H. - Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2025	3.050,00	-11.100,00		0,00	933.635,00	0,00	25.000,00	485	5.154,64	20.000,00	410	4.878,05	0,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	1.245.254,63	1.228.041,44
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	21.974,05	20.213,49
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	19.217,51	17.456,95
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	19.217,51	17.456,95
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.756,54	2.756,54
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.756,54	2.756,54
1.2.	Sachanlagen	1.223.280,58	1.207.827,95
1.2.1.	Wald, Forsten	787.495,80	787.495,80
	021100 Mischwald	771.824,42	771.824,42
	021200 Laubwald	15.205,08	15.205,08
	021300 Nadelwald	66,57	66,57
	021400 Gehölz	399,73	399,73
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.254,07	59.328,04
	022130 Friedhöfe - Friedhofswege	6.929,00	6.689,00
	022500 Kinderspielplätze	2,00	2,00
	023100 Ackerland	26.466,00	8.916,00
	023200 Brachland	58,47	58,47
	023300 Öd- und Unland	75,09	75,09
	023400 Weideland	2.698,14	2.698,14
	023900 Sonstige	2.864,33	2.864,33
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	189,52	189,52
	026100 Flüsse und Bäche	1.572,57	1.572,57
	029200 Bauerwartungsland	2.996,04	2.996,04
	029600 Bauland	14.402,91	33.266,88
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	125.877,97	122.091,43
	037000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	5.617,00	5.286,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	93.566,95	90.893,41
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	13.034,73	12.863,73
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	1.051,00	900,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	039900 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	720,28	716,28
	039910 Sonstige Gebäude, Bauten	6.922,63	6.587,63
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	4.965,38	4.844,38
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	240.319,65	219.673,65
	041400 ingenieurtechnische Anlagen	331,00	248,00
	041500 Stützbauwerke	404,00	385,00
	043210 Erzeugungs- und Bezugsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	6.263,00	4.629,00
	045100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.362,80	2.362,80
	048230 Straßen - Kreisstraßen	530,00	469,00
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	212.467,15	195.413,15
	048250 Straßen - Gehwege	13.752,00	12.097,00
	048260 Straßen - Straßenbegleitgrün	9,47	9,47
	048310 Wege - Fußwege	4,65	4,65
	048350 Wege - Rad- und Wirtschaftswege	3.514,59	3.374,59
	048410 Plätze - Parkplätze	680,99	680,99
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	548,00	469,00
	065200 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	548,00	469,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		4.711,90
	071890 Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte		4.711,90
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.785,09	8.858,13
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.785,09	8.858,13
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		5.200,00
	096100 Anlagen im Bau		5.200,00
1.3.	Finanzanlagen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	168.780,01	190.932,96
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	168.780,01	190.932,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.723,50	17.547,73
	151510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	107,83	
	152430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	745,00	
	152510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	100,00	
	152520 Beitragsforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	14.292,00	14.292,00
	152900 gegen Sonstige z. B. Vereine und Kirchen	80,50	
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		- 16,32
	153490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.877,92	298,52
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	617,75	93,60
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	88,59	178,71
	154430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	35,00	
	154590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		337,50
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	75,00	519,00
	155490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	144,63	189,71
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.705,67	1.705,83
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	524,54	482,75
	155900 gegen Sonstige z. B. Vereine, Kirchen	311,96	88,44
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	17,11	- 622,01
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.333,75	2.271,74
	165100 gegen privaten Bereich Unternehmen	12.748,23	417,24
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	5.130,04	1.854,50
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	455,48	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	124.926,01	171.113,49
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		5.007,83
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	124.926,01	166.105,66
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	4.796,75	
	153505 Niederschlagungen von Steuerforderungen	680,00	
	153515 Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	675,50	
	153595 Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	2.693,25	
	155515 Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	400,00	
	155595 Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	348,00	
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	1.414.034,64	1.418.974,40

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Passivseite			
1.	Eigenkapital	927.804,16	928.793,34
1.1.	Kapitalrücklage	913.932,30	927.662,46
	201000 Kapitalrücklage	896.383,09	910.254,95
	212000 Einzelwertberichtigung auf Forderungen	17.549,21	17.407,51
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.871,86	1.130,88
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	13.871,86	1.130,88
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	209.919,78	195.865,81
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	203.714,53	193.614,81
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	50.957,53	52.216,81
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	30.434,00	28.786,00
	231430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1,00	1,00
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	9,00	9,00
	231510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1,00	1,00
	231590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	6.418,29	10.299,91
	231900 von Sonstigen	14.094,24	13.119,90
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	152.757,00	141.398,00
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	152.757,00	141.398,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	3.954,25	
	236000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	3.954,25	
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	2.251,00	2.251,00
	239900 Sonstige	2.251,00	2.251,00
3.	Rückstellungen	100.951,00	115.785,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	38.951,00	42.085,00
	243100 für Beschäftigte	8.858,00	11.992,00
	243200 für Versorgungsempfänger	30.093,00	30.093,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	62.000,00	73.700,00
	271000 Aufwandsrückstellungen / für unterlassene Instandhaltung	30.000,00	30.000,00
	295000 Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	32.000,00	43.700,00
4.	Verbindlichkeiten	175.359,70	178.530,25
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	22.750,16	10.231,15
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	22.750,16	10.231,15
	315131 Postbank 5442934020	9.869,24	5.393,06
	315231 Darlehen Naspa 6563867560	6.363,75	3.200,35
	315232 Darlehen Naspa 6927686375	2.725,09	
	315233 Darlehen Naspa 6927785821	3.792,08	1.637,74
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.383,64	21.638,25
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		16.506,29
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.383,64	5.131,96
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 2.241,94	542,70
	365000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem privaten Bereich	- 2.241,94	542,70
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	134.110,87	138.196,85
	314931 Inneres Darlehen Jagdgenossenschaft	10.974,42	7.126,92
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 157,06	361,90
	354900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24,41	3.628,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	364200 gegenüber dem Land		637,26
	364300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	644,09	551,70
	374810 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - laufendes Verrechnungskonto	122.625,01	125.891,07
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	9.356,97	7.921,30
	379200 Kautionen	7.921,30	7.921,30
	379500 ungeklärte Zahlungseingänge (Überzahlungen)	740,00	
	379697 Umsatzsteuerzahllastkonto	695,67	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Summe Passiv	1.414.034,64	1.418.974,40

