



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Woldert
für die Haushaltsjahre 2025 und 2026**

Inhaltsverzeichnis

	Seiten		
1. Haushaltssatzung	1	-	2
2. Vorbericht	3	-	20
3. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	21	-	24
4. Teilergebnis- und Finanzhaushalt	25	-	30
5. Finanzplan B -Investitionsmaßnahmen-	31	-	40
6. Produktübersicht	41	-	42
7. Produktbuch	43	-	62
8. Ergebnishaushalt auf Produktebene	63	-	90
9. Stellenplan			91
10. Berechnung der freien Finanzspitze			92
11. Bewirtschaftungsregeln			93
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge			94
13. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt			95
14. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt			96
15. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			97
16. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	98	-	100

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Woldert

für die Haushaltsjahre 2025/2026

vom 05.08.2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom 31.07.2025 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr	
	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	763.720 €	771.720 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.011.770 €	971.230 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	-248.050 €	-199.510 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-218.490 €	-167.280 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.800 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	34.790 €	27.350 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-25.990 €	-27.350 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	244.480 €	194.630 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf

0 € 0 €

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

0 € 0 €

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) auf	345 v.H.	345 v.H.
- Grundsteuer B (Grundstücke) auf	465 v.H.	465 v.H.
- Gewerbesteuer auf	400 v.H.	400 v.H.

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die ständigen Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBI S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBI S. 57) werden festgesetzt:

1. Beitrag für den Bau und die Unterhaltung der Feld- und Waldwege für Flächen liegend im Jagdbezirk Woldert	20,66 €	20,66 €
	ha / beitragspflichtiges Grundstück	

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	4.205.948,36 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	4.156.516,02 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	4.108.262,88 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	3.860.212,88 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beträgt	3.660.702,88 €

§ 7 Wertgrenzen

Gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder eine Wertgrenze von 1.000,00 EURO (netto) überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Woldert, den 05.08.2025
Ortsgemeinde Woldert

(S.)

(Pfeifer)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

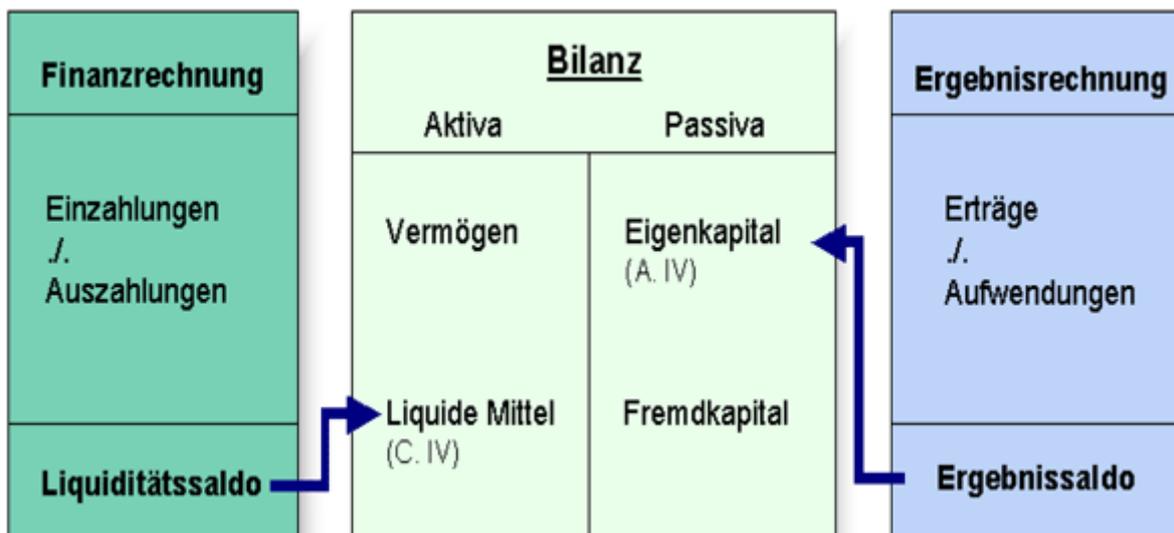
Einleitung:

Dem Rat als politischer Willensträger obliegt die Aufgabe, jährlich einen Haushaltsplan zu erstellen. Er ist die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen. Mit der Einführung eines doppelten Rechnungswesens und der Festlegung von Zielvorgaben, bezogen auf die kommunalen Dienstleistungen (Outputorientierung), sollen ein kostenbewusstes und effektives Verwaltungshandeln gefördert und mehr Transparenz geschaffen werden.

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

Der doppelte Haushalt im Überblick

Das Haushaltswesen ist eine "Drei-Komponenten-Rechnung" auf doppischer Grundlage mit einer Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Alle drei Komponenten sind durch die Technik der doppelten Buchführung logisch miteinander verbunden.



Ergebnishaushalt

Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame wie nicht zahlungswirksame Größen (z.B. aktivierte Eigenleistungen, Abschreibungen, Auflösung und Zuführung von Rückstellungen).

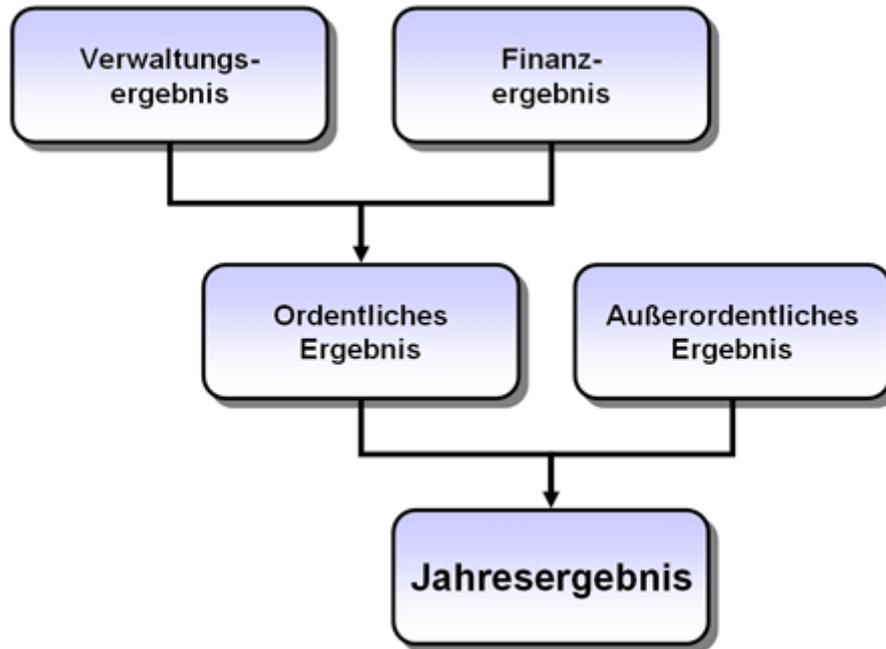
Im Zentrum der doppelten Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- die geplanten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aber auch
- Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände,
- Zuführung zu Rückstellungen z.B. für zukünftig zu zahlende Beamtenpensionen und

- andere Aufwendungen

ausgewiesen.

Der Summe dieser Aufwendungen stehen die Erträge gegenüber und ergeben im Saldo das Jahresergebnis.



Das Jahresergebnis beinhaltet das laufende Ergebnis der Verwaltungstätigkeit zzgl. Zinsen zum Ordentlichen Ergebnis zzgl. außerordentliche Geschäfte zum Außerordentlichen Ergebnis.

Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnishaushalt, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen. Die Ergebnisrechnung stellt auch die grundlegende Bezugsgröße für den Haushaltsausgleich dar: Die Aufwendungen sollen grundsätzlich durch Erträge gedeckt sein.

Finanzhaushalt:

Der **Finanzhaushalt** tritt als ergänzende Komponente neben den Ergebnishaushalt und stellt mit den Rechengrößen Einzahlung und Auszahlung alle erwarteten Zahlungsströme eines Haushaltsjahres dar, **ohne eine Periodenabgrenzung vorzunehmen**. Der Finanzhaushalt stellt in summarischer Form die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. Hinzu kommen die Geldflüsse aus Investitionen (z. B. Grundstückskauf, Neubau Schule, Fahrzeugkauf) und Finanzierungen (z. B. Anliegerbeiträge, Landeszuwendungen, Kreditaufnahmen). Es gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip.

Der Finanzhaushalt erfüllt somit einerseits die Funktion einer Auszahlungsermächtigung, andererseits dient er zur Ermittlung des Finanzmittelbedarfs der Kommune (Finanzierungsplanung).

Teilhaushalte:

Der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt werden sodann in **Teilhaushalte** gegliedert, deren Struktur im Rahmen der landesgesetzlichen Vorgaben durch die Gemeinde angepasst werden können.

Für die **Ortsgemeinden** sind jeweils 2 Teilhaushalte gebildet.

- Teilhaushalt 1: Allgemeiner Teil
- Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt erfasst sind). Dies wird in Woldert -wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz- erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

Viel wichtiger ist, dass in den Teilfinanzhaushalten die für jeden Bereich geplanten **investiven Mittel** separat dargestellt werden. Hierzu ist eine **Wertgrenze** in der Haushaltssatzung festzulegen, bei deren Erreichen die Investition einzeln dargestellt wird.

In den **Teilergebnishaushalten** werden somit alle Erträge und Aufwendungen dieses jeweiligen Bereiches dargestellt.

In den **Teilfinanzhaushalten** werden die korrespondierenden Ein- und Auszahlungen gezeigt (als Salden). Hinzukommen die Einzahlungen und Auszahlungen aus dem investiven Bereich.

Diese Investitionen werden sodann im **Teilfinanzhaushalt B** als einzelne Maßnahmen dargestellt, inklusive der dazugehörigen Finanzierungen.

Produkthaushalt:

Zusätzlich erfolgt schließlich die Darstellung aller Informationen auf Produktebene. Insoweit ist das Produkt das zentrale Betrachtungselement für den Rat.

Produkte sind die Ergebnisse des Verwaltungshandelns, die im Sinne eines Sachzieles der Kommune (Organisationszweck) der Bedürfnisbefriedigung Dritter dienen sollen. Ein Produkt kann aus einer oder mehreren Leistungen bestehen.

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

- um materielle Arbeitsergebnisse (z.B. Arbeitsleistungen durch den Bauhof) oder
- um immaterielle Leistungen im Sinne von Dienstleistungen (z.B. Beratung von Sozialhilfeempfängern) handelt.

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- gewinnbringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen

Preis zahlt.

Für die Definition einer Verwaltungsleistung als Produkt ist auch nicht von Bedeutung, ob der Empfänger

- die Verwaltungsleistung freiwillig nachfragt oder
- Betroffener einer hoheitlichen Maßnahme ist.

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

Leistungen sind einzelne Arbeitsergebnisse, die zur (Teil-) Erstellung eines Produktes erforderlich sind.

Im **Produktplan** wird das Produkt bzw. die Leistung zunächst beschrieben. Sodann werden die Auftragsgrundlage sowie die Zielgruppe erläutert und der Produktverantwortliche genannt. Später kommen die Ziele und Kennzahlen als steuerungsrelevante Größen hinzu. Schließlich werden auf Produktebene die Aufwendungen und Erträge dargestellt, so dass alle produktbezogenen Daten transparent werden.

Der Gesamt-Produktplan der Ortsgemeinde Woldert ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

Stellenplan

Der Stellenplan wird gesondert ausgewiesen. Hierzu wird das verbindliche Muster 12 zu § 5 Abs. 1 und 2 GemHVO verwendet.

Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn Erträge größer / gleich Aufwendungen sind, so wird Substanzerhaltung gewährleistet. Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

Bei der Ermittlung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages bleiben außerordentliche Erträge und Aufwendungen unberücksichtigt. Diese sind unmittelbar mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Finanzhaushalt

Ordentliche und außerordentliche Einzahlungen müssen ausreichen, um die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen sowie die planmäßige Tilgung zu decken. Auf diese Weise soll sichergestellt werden, dass die laufenden Einzahlungen ausreichen, um die laufenden Auszahlungen zu decken und nicht etwa neue Kredite zur Tilgung alter Kredite aufgenommen werden.

Bilanz

Die Bilanz ist als dritte Komponente die Vermögensrechnung. Auf der **Aktivseite** wird das gesamte Vermögen dargestellt, also **wofür** die Mittel eingesetzt worden sind z. B. Grundstücke, Gebäude, Wald, Fahrzeuge etc. (= Anlagevermögen), sowie auch z.B. Vorräte, Forderungen, Bankguthaben (= Umlaufvermögen).

Auf der **Passivseite** wird die Herkunft der Mittel dargestellt, z.B. die laufenden Kredite, die Zuwendungen für Einzelprojekte, Rückstellungen etc. (= Fremdkapital) sowie das Eigenkapital.

Eigenkapital

Die Höhe des Eigenkapitals ergibt sich auf der Passivseite rein rechnerisch aus dem Saldo Vermögen (=Summe Aktivseite) minus Fremdkapital. Sollte es im Laufe der Jahre zu „negativem Eigenkapital“ kommen bleibt abzuwarten, welche Konsequenzen der Gesetzgeber letztlich bei einer dauernden Überschuldung vorsehen wird.

Analyse der doppelhaushaltigen Haushaltsplanung 2025/2026 der Ortsgemeinde Woldert:

Mit der Haushaltsplanung 2025/2026 wird erneut von der Möglichkeit eines Doppelhaushaltes Gebrauch gemacht. Anstatt wie üblich einen Haushalt für ein Jahr kann eine Gemeinde einen Doppelhaushalt für zwei Jahre verabschieden. Auch beim Doppelhaushalt gilt jedoch der Grundsatz der Jährlichkeit. D. h., alle Ansätze sind für jedes Jahr getrennt zu veranschlagen. Es gibt also weiterhin Bewilligungen für jedes einzelne Haushaltsjahr, die mit Ablauf des Jahres zu wirken aufhören. Die Rechtsgrundlage liefert § 95 Abs. 5 GemO (Gemeindeordnung).

Die relevanten Plandaten des doppelhaushaltigen Haushaltes der Ortsgemeinde Woldert 2025/2026 ergeben sich aus den beigefügten Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Dann folgt die produktorientierte Betrachtung der Erträge und Aufwendungen.

Die Produkte werden einzeln dargestellt und beschrieben. In einem weiteren Block folgen dann je Produkt die Erträge und Aufwendungen. Zudem werden die Investitionen im Teilfinanzplan B nach Produkten dargestellt.

Die laufenden Erträge und Aufwendungen sind überwiegend geprägt von den Pflichtaufgaben die zu erfüllen sind und hier insbesondere von den laufenden Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sowie den zur Aufgabenerfüllung notwendigen Personalaufwendungen.

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025	Haushaltsplan 2026	Abweichungen zum Haushalt 2024	
				2025	2026
Gesamtbetrag der Erträge	710.735 €	763.720 €	771.720 €	52.985 €	60.985 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	866.615 €	1.011.770 €	971.230 €	145.155 €	104.615 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-155.880 €	-248.050 €	-199.510 €	-92.170 €	-43.630 €

Der Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag von 248.050 € aus. Im Planjahr 2026 wird mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 199.510 € geplant.

Die wesentlichen Veränderungen im Haushaltsplan für die Jahre 2025 und 2026 ergeben sich durch die geplanten Unterhaltungsaufwendungen (Fenster austausch und Öko Programm Dorfgemeinschaftshaus, Gestaltung der Pappelweide, Sanierung von Gemeindestraßen). Zudem wurden Personalkosten für einen neu einzustellenden Gemeindearbeiter berücksichtigt.

Für die Unterhaltungsarbeiten in der Ortsgemeinde wurde in der Vergangenheit ein Dienstleister beauftragt. Der Vertrag mit dem Dienstleister wurde nicht verlängert und läuft zum 30.06.2025 aus. Die Unterhaltungsarbeiten sollen in Zukunft größtenteils durch einen neu einzustellenden Gemeindearbeiter vorgenommen werden. Die dafür anfallenden Personalkosten wurden eingeplant.

Die Verbandsgemeindewerke Puderbach haben zum Jahr 2023 die Gebühren für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation von 0,64 €/m² auf 0,95 €/m² erhöht. Die Kosten belaufen sich auf 30.000 € pro Jahr.

Im Zuge der Grundsteuerreform und der sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Steuereinnahmen hat sich die Ortsgemeinde Woldert für die Anhebung der Steuerhebesätze bei den Realsteuern (Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer) entschieden. Der Hebesatz für die Grundsteuer A wurde von 300 % auf 345%, für die Grundsteuer B von 365% auf 465% und für die Gewerbesteuer von 365% auf 400% angehoben. Somit weichen die Erträge aus den Steuereinnahmen der Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer zum Vorjahr ab.

Die Gewerbesteuerumlage (35%) erhöht sich von 2.970 € auf 4.380 €. Die Verbandsgemeindeumlage (44,85%) erhöht sich von 268.110 € auf 271.960 €. Bei der Kreisumlage (43%) erhöht sich die Umlagebelastung um 4.550 € auf 260.750 €.

Die Ortsgemeinde Woldert erhält nach den Regelungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes nicht nur Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 202.480 €, sondern ebenfalls Schlüsselzuweisungen B in Höhe von 15.160 €. Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Schlüsselzuweisungen um 10.840 € auf 217.640 €.

Zu planen sind im Ergebnishaushalt auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge.

Hierzu gehören:

nicht zahlungswirksamer Vorgang	2025	2026
Abschreibungen für abnutzbare Vermögensgegenstände	-93.230 €	-84.130 €
Zuführung zur Ehrensoldrückstellung	-230 €	-230 €
Abschreibung für abnutzbare Vermögensgegenstände und Beiträge zur Versorgungskasse für den ehem. FZV Woldert (Kostenerstattung)	-7.530 €	-7.470 €
Auflösungserträge aus Baukostenzuschüssen und ähnlichen Entgelten	3.670 €	2.950 €
Auflösungserträge aus Zuwendungen	38.850 €	32.140 €
Auflösungserträge aus Beiträgen und ähnliche Entgelten	24.310 €	24.310 €
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenstände	4.400 €	0 €
Auflösungserträge aus Rückstellungen	200 €	200 €
Saldo	-29.560 €	-32.230 €

Per Saldo erfolgen hier aus Abschreibungen und Auflösungserträgen Belastungen in Höhe von 29.560 € im Jahr 2025 und 32.230 € im Jahr 2026.

Die Abschreibungen und Auflösungserträge sind gegenüber dem Vorjahr fortgeschrieben.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt (Gesamtplan Nr. E9) mit 44.970 € (2025) und 70.370 € (2026) ausgewiesen und liegen mit 23.820 € oberhalb des Ansatzes aus dem Vorjahr (21.150 €). Dies ist auf die geplante Einstellung eines Gemeindearbeiters zurückzuführen. Weiterhin wurden in den Personalausgaben die festgeschriebenen tariflichen Erhöhungen eingerechnet.

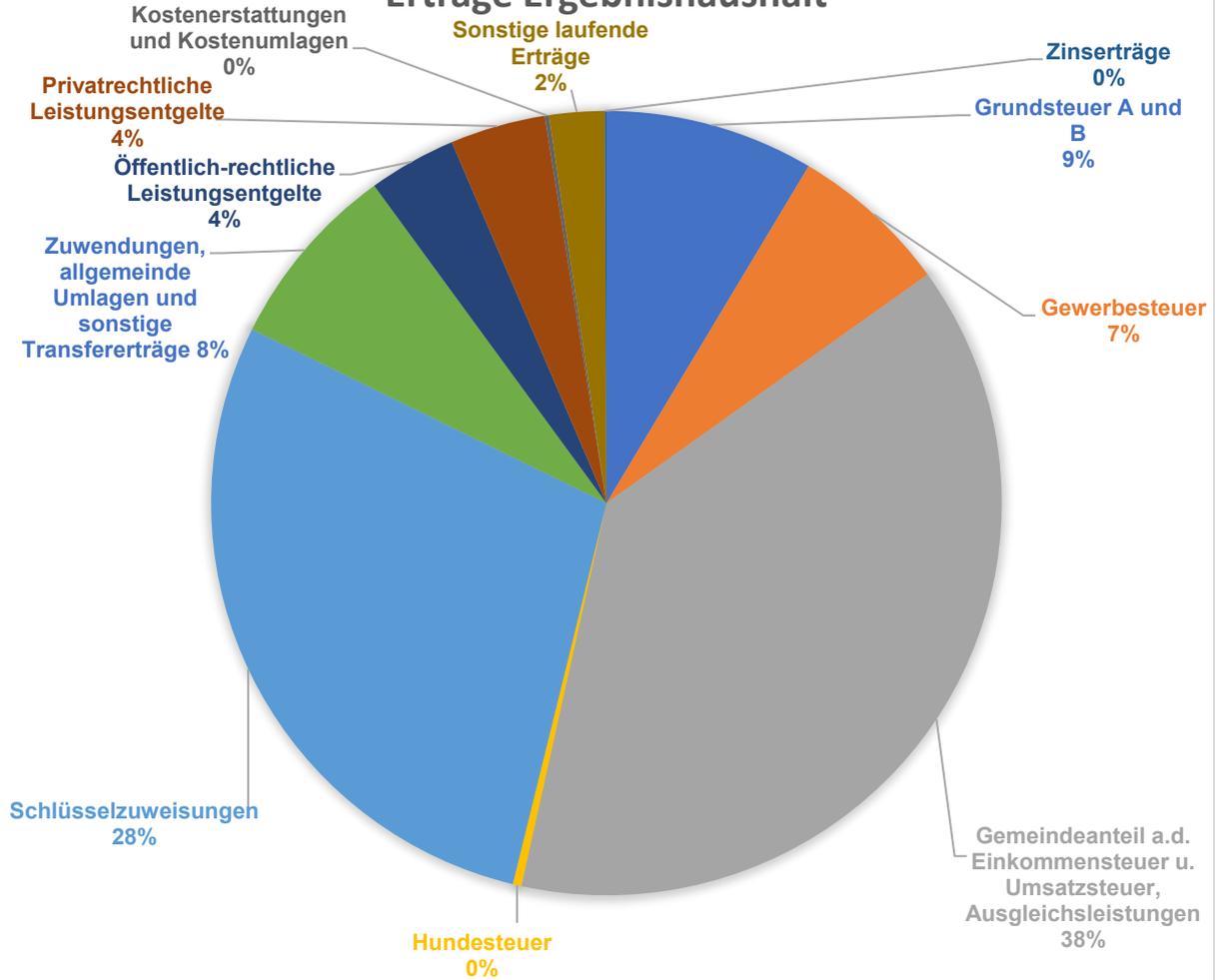
Übersicht über besondere Erträge und Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
1111-1	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige an Bürgermeister	1.100 €	10.050 €	Mehraufwendungen Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister
1111-1	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige an Beigeordnete	400 €	800 €	Mehraufwendungen Aufwandsentschädigung Beigeordnete
1111-1	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an ehrenamtlich Tätige	1.300 €	2.400 €	Mehraufwendungen Versicherungsbeiträge
1111-1	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.790 €	5.040 €	Ehrensold für ehemaligen Ortsbürgermeister
1142-1	Grundsteuer	1.510 €	1.800 €	Aufgrund der Grundsteuerreform ergibt sich die Veränderung bei den gemeindeeigenen Grundstücken.
3661-3	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.490 €	2.800 €	Nach Auslaufen des Dienstleistungsvertrages werden ab 07/2025 Personalkosten für einen Gemeindearbeiter berücksichtigt.
3661-3	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	780 €	850 €	
5411-1	Vergütungen an Arbeitnehmer	2.250 €	5.900 €	
5411-1	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	1.000 €	1.800 €	
5411-1	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	32.000 €	69.000 €	
5411-2	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-1.500 €	7.300 €	Anpassung Wartungs- und Betriebsführungskosten Straßenbeleuchtung
5411-6	Konzessionsabgaben	-1.000 €	12.700 €	Mindereinnahmen Konzessionsabgaben
5511	Vergütungen an Arbeitnehmer	5.290 €	5.900 €	Nach Auslaufen des Dienstleistungsvertrages werden ab 07/2025 Personalkosten für einen Gemeindearbeiter berücksichtigt.
5511	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	1.660 €	1.800 €	
5511	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000 €	5.400 €	Im Haushaltsjahr 2025 sind zusätzlich zu den pauschal veranschlagten Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 400 €, 5.000 € zur Gestaltung der Pappelweide eingeplant.
5531-1	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.540 €	5.050 €	Nach Auslaufen des Dienstleistungsvertrages werden ab 07/2025 Personalkosten für einen Gemeindearbeiter berücksichtigt.
5531-1	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung an Arbeitnehmer	1.220 €	1.550 €	
5531-1	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Friedhof	500 €	2.500 €	Erhöhung Ansatz für Unterhaltungsleistungen Friedhofsgebäude aufgrund Mehrbedarf in den Vorjahren

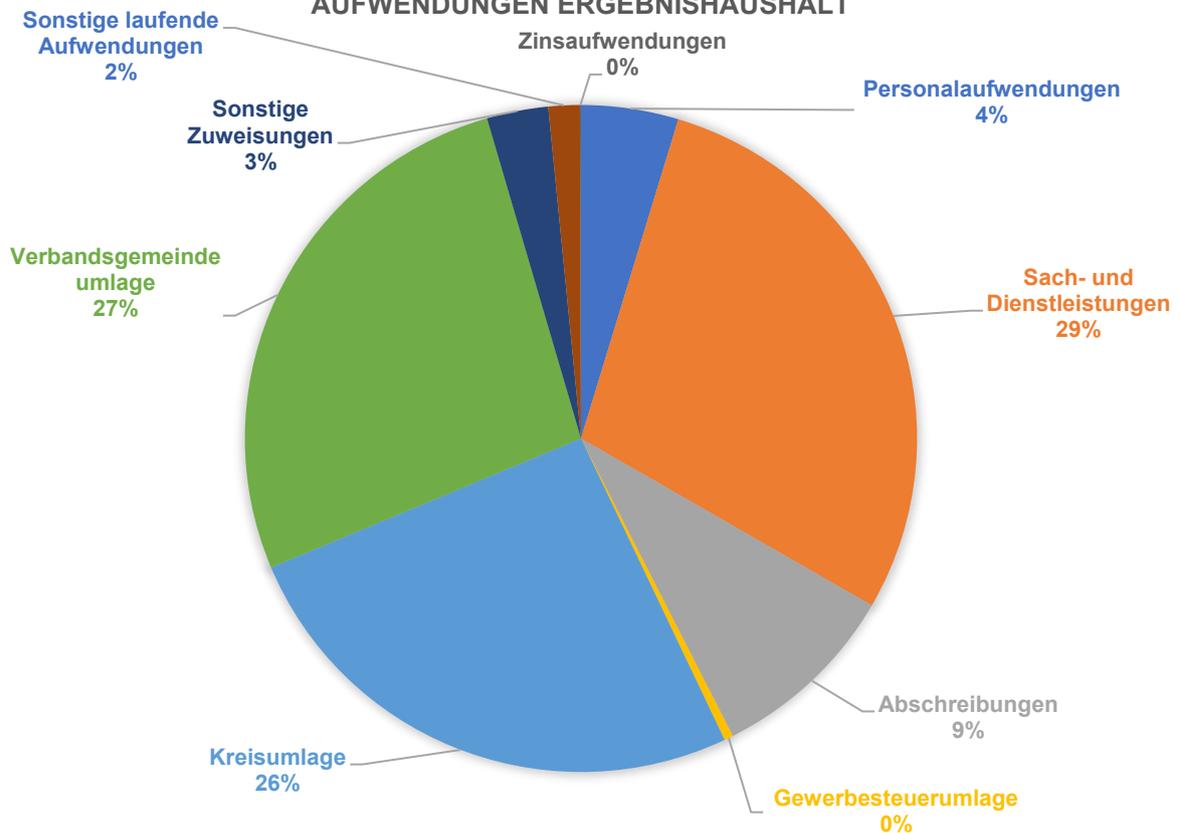
Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
5551-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	-5.000 €	0 €	Wegfall einer Förderung für Wegeinstandsetzung und Wiederbewaldung
5551-1	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	19.830 €	19.830 €	Gewährung einer Förderung aus dem Förderprogramm klimaangepasstes Waldmanagement "KWM"
5551-1	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	-8.160 €	10.940 €	Mindereinnahmen laut Hauungs- und Kulturplan
5551-1	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.360 €	31.360 €	Mehraufwendungen Kostenerstattung ehem. FZV-Umlage (28.360 €). Ab 2025 wird die Ausbildung kommunaler Förster durch die Verbandsgemeinde vorgenommen. Die Kostenbeteiligung der Ortsgemeinde an den Ausbildungskosten beträgt 3.000 €.
5551-1	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-22.750 €	36.350 €	Reduzierung Aufwendungen laut Hauungs- und Kulturplan für u.a. Waldbegründung, Waldpflege und Waldschutz gegen Wild
5551-1	Versicherungsbeiträge	1.000 €	4.000 €	Erhöhung Versicherungsbeiträge
5551-1	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	590 €	750 €	Mehraufwendungen Mitgliedsbeitrag
5731-1	Mieten und Pachten Bürgerhaus	400 €	3.800 €	Mehreinnahmen Miete Bürgerhaus
5731-1	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	85.000 €	87.000 €	Mehraufwendungen zur Umsetzung Öko-Programm (60.000 €) und Fensteraustausch (25.000 €) sowie Pauschale (2.000 €)
5731-1	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	600 €	800 €	Anpassung wegen erhöhten Bewirtschaftungsaufwand aufgrund höherer Auslastung

Produkt	Bezeichnung	Abweichungen zum vorherigen Haushaltsjahr	Betrag Haushaltsplan (inkl. Abweichung)	Begründung wesentlicher Ertrag/Aufwand
6111	Grundsteuer A	-330 €	4.940 €	Änderung Steuerhebesatz von 300% auf 345%
6111	Grundsteuer B	3.610 €	60.350 €	Änderung Steuerhebesatz von 365% auf 465%
6111	Gew erbesteuer	19.120 €	50.000 €	Änderung Steuerhebesatz von 365% auf 400%
6111	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	27.420 €	259.100 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	2.460 €	5.720 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Familienleistungs- ausgleich	3.340 €	28.150 €	Mehreinnahmen lt. Steuerschätzung des Bundesministeriums der Finanzen.
6111	Schlüsselzu- weisungen vom Land	-10.840 €	217.640 €	Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einw ohner (Schw ellenw ert) liegt für 2025 bei 1.116,87 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2025 eine Steuerkraft pro Einw ohner von 717,26 € und liegt damit 399,61 € unter dem Landesdurchschnitt und erhält daher Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 202.480 €. Aufgrund des neuen Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Ortsgemeinde Woldert zusätzlich eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 15.160 €. Diese ist keine Umlagegrundlage zur Ermittlung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage und verbleibt daher zu 100% in der Ortsgemeinde.
6111	Kreisumlage	4.550 €	260.750 €	Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt gegenüber dem
6111	Verbandsgemeinde- umlage	3.850 €	271.960 €	Vorjahr unverändert bei 43%; der Umlagesatz der Verbandsgemeindeumlage w urde um 2,97% auf 44,85% reduziert. Die Umlagen w urden aufgrund des Landesfinanzausgleichsgesetzes berechnet. Die höheren Umlagen resultieren im w esentlichen aus der Berechnung der Umlagegrundlagen nach Vorgabe des neuen LFAG.

Erträge Ergebnishaushalt



AUFWENDUNGEN ERGEBNISHAUSHALT



Finanzhaushalt

	Haushaltsplan 2024	2025	2026	Abweichungen zum Haushalt 2024	
				2025	2026
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-123.710 €	-218.490 €	-167.280 €	-94.780 €	-43.570 €

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2025 einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 218.490 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 94.780 €. Die Veränderungen im Finanzhaushalt im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit den Finanzhaushalt ebenfalls berühren. Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-25.990 €) ergibt, beträgt -244.480 €. Dieser Fehlbetrag reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert bzw. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse um 244.480 €. Für das Haushaltsjahr 2025 verbleibt eine negative „freie Finanzspitze“ von 218.490 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit nicht erreicht.

Im Haushaltsjahr 2026 weist der Finanzhaushalt ebenfalls einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 167.280 € aus. Im Vergleich zum Vorvorjahr ergibt sich hier eine Verschlechterung von 43.570 €. Diese Veränderungen im Vergleich zum Vorvorjahr ergeben sich ebenfalls weitestgehend aus den vorgenannten Erläuterungen zum Ergebnishaushalt, weil diese Buchungsvorgänge überwiegend auch zahlungswirksam sind und somit auch den Finanzhaushalt berühren. Der Finanzmittelfehlbetrag, der sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-167.280 €) zzgl. dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-27.350 €) ergibt, beträgt -194.630 €. Dieser Fehlbetrag vermindert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert somit um 194.630 €. Für das Haushaltsjahr 2026 verbleibt eine sogenannte negative „freie Finanzspitze“ von 167.280 € (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzgl. der ordentlichen Tilgung). Die Zielvorgabe zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit wird somit ebenfalls nicht erreicht.

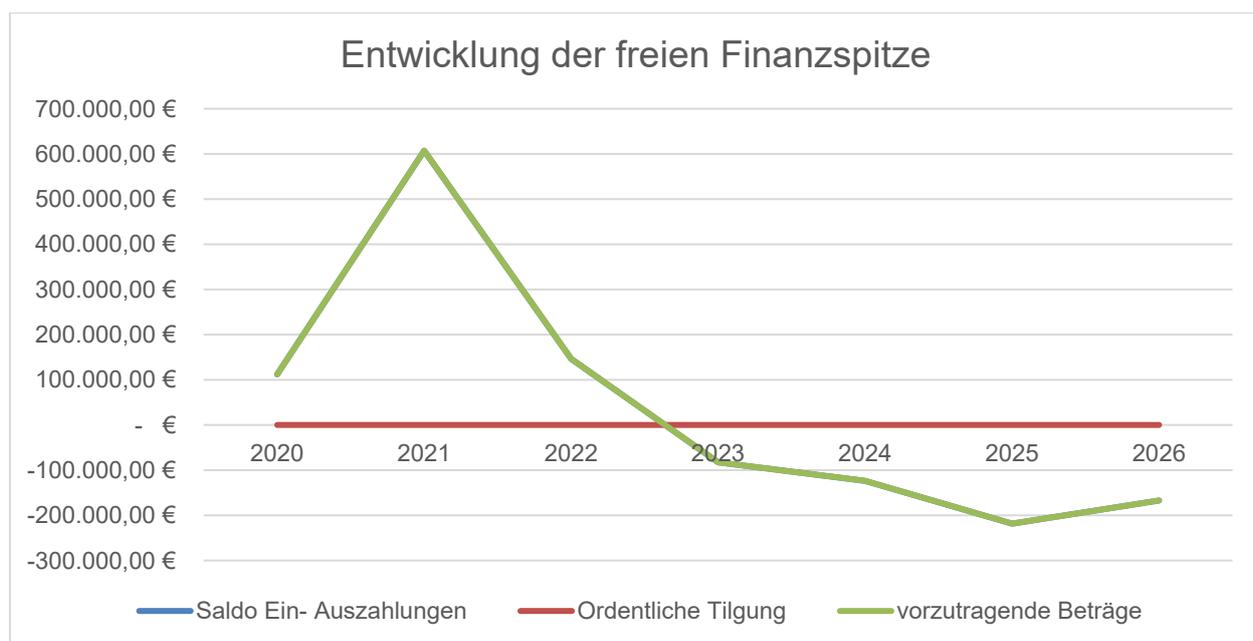
Der Stand der liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert beträgt per 31.12.2024 rd. 1.454.625 €.

Entwicklung der Investitionskredite / ordentlichen Tilgung

Die Ortsgemeinde Woldert hat erfreulicherweise keine Verbindlichkeiten aus Investitions- bzw. Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse).

Entwicklung der sog. „freien Finanzspitze“

Jahr	Saldo Ein- und Auszahlungen	Ordentliche Tilgung	vorzutragende Beträge
2020	111.862,75 €	- €	111.862,75 €
2021	607.073,03 €	- €	607.073,03 €
2022	146.336,65 €	- €	146.336,65 €
2023	-82.791,60 €	- €	-82.791,60 €
2024	-123.710,00 €	- €	-123.710,00 €
2025	-218.490,00 €	- €	-218.490,00 €
2026	-167.280,00 €	- €	-167.280,00 €
		geplant	

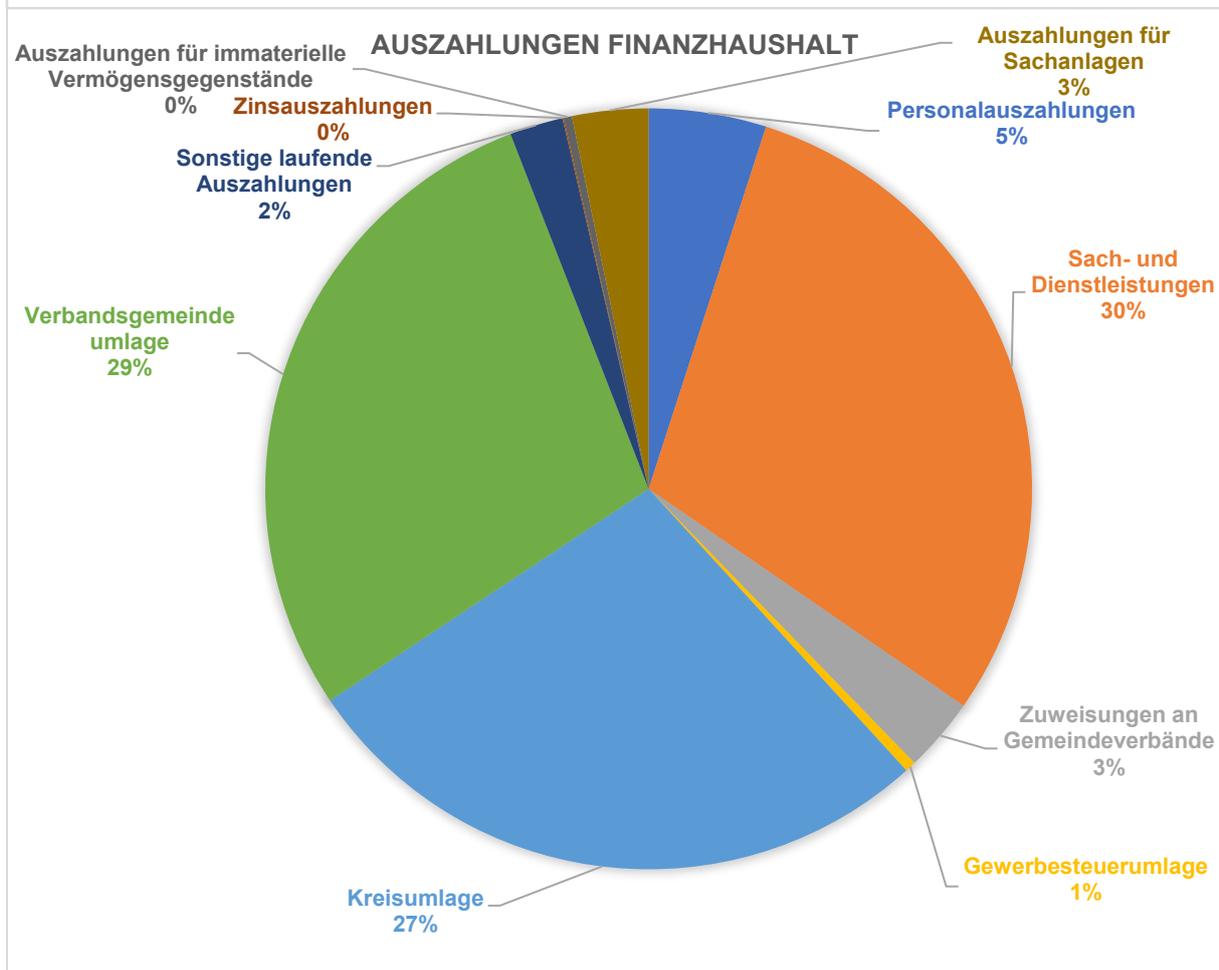
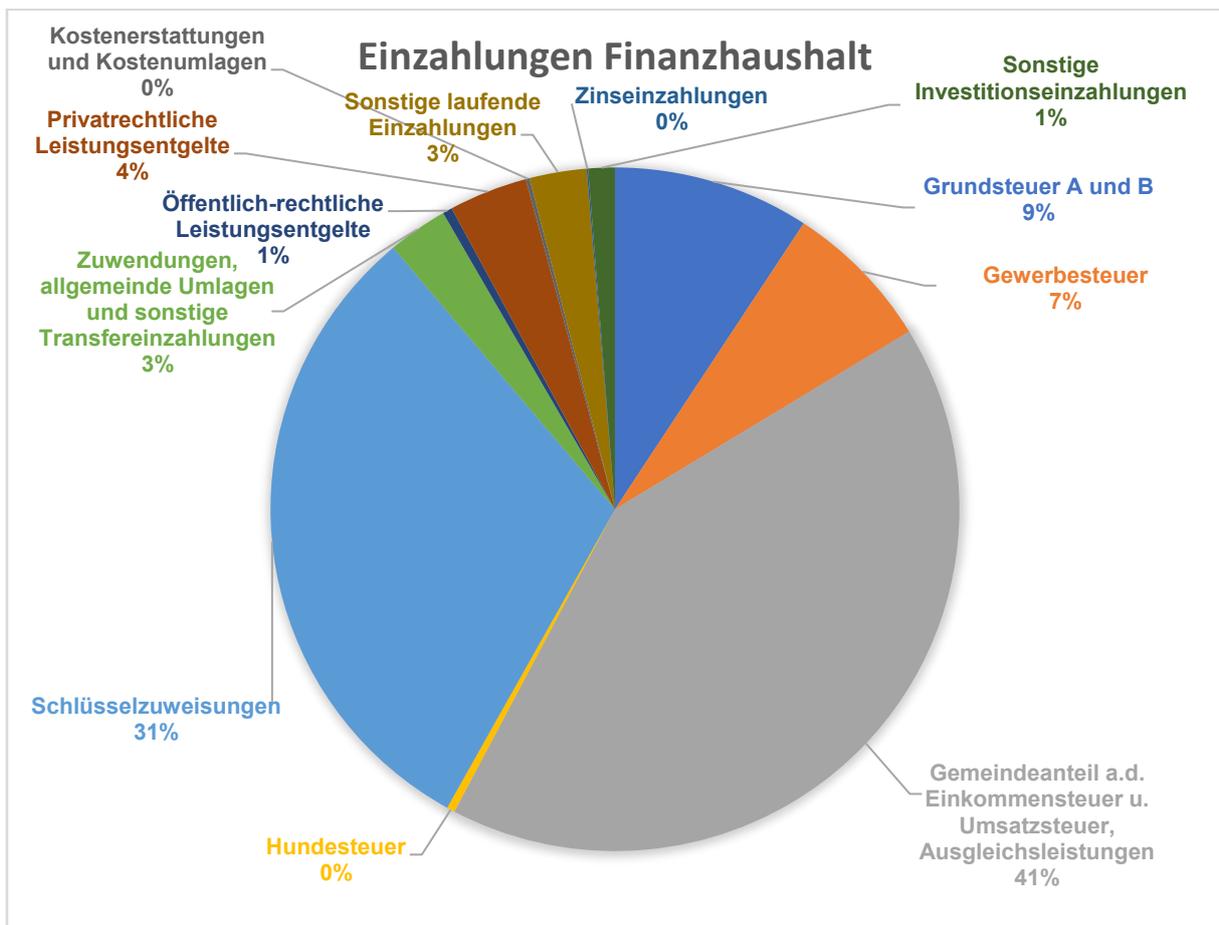


Investitionsübersicht 2025

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025
1143-3	Einzahlung Verkauf Multicar; Auszahlungen für technische Geräte Bauhof (jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes)	8.800 €	1.500 €
5411-1	Anlegung eines Dorfplatzes		20.000 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531-1	Anpflanzung von Bäumen für die Errichtung eines Ruhewaldes		5.100 €
5531-1	Auszahlung für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhof, Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5511-1	Pauschale für evtl. Ersatzbeschaffungen Forst		850 €
5551-1	Investitionskostenbeteiligung für die Errichtung einer Ausbildungsstätte für die Forstwirte (Anschaffung Kfz u.a.)		3.340 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		8.800 €	34.790 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2025

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -25.990 €. Der Fehlbetrag der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zuzüglich des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reduziert die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Haushaltsjahr 2025 somit um 244.480 €.



Investitionsübersicht 2026

Produkt	Investitionsmaßnahme	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026
1143-3	Auszahlungen für technische Geräte Bauhof. Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5411-1	Anlegung eines Dorfplatzes		20.000 €
5411-2	Auszahlungen für Straßenbeleuchtungsanlagen. Zur Vermeidung eines Investitions- und Reparaturstaus werden hier vorsorglich Mittel für je eine Straßenlampe eingestellt.		2.500 €
5531-1	Auszahlung für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhof, Jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes		1.500 €
5551-1	Pauschale für evtl. Ersatzbeschffungen Forst		850 €
5731-1	Kosten zur Einrichtung eines Notfalltreffpunktes am Dorfgemeinschaftshaus		1.000 €
Summe Investitionseinzahlungen/-auszahlungen:		0 €	27.350 €

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt 2026

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -27.350 €. Abzüglich des Defizits aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 167.280 € verbleibt ein Fehlbetrag von 194.630 €, der durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert gedeckt werden kann.

Übersicht der wichtigsten Investitionen 2027 und Folgejahre

Die Ortsgemeinde Woldert plant über den Doppelhaushalt hinaus keine größeren Investitionen.

Haushaltsausgleich

Der Ergebnishaushalt ist weder im Planjahr 2025 noch im Planjahr 2026 ausgeglichen. Unter Berücksichtigung der fünf Haushaltsvorjahre ist der Ergebnishaushalt im Jahr 2025 und im Jahr 2026 jedoch ausgeglichen.

Der Finanzhaushalt ist im ordentlichen und außerordentlichen Saldo ebenfalls im Planjahr 2025 und im Planjahr 2026 unausgeglichen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen fünf Haushaltsvorjahre ergibt sich hier jedoch für beide Planjahre ein ausgeglichener Finanzhaushalt.

Hierzu erklärt die Ortsgemeinde Woldert folgendes:

Die Jahresüberschüsse der vorherigen Jahre ergeben sich überwiegend aus den hohen Einnahmen aus Holzverkäufen und Zuwendungen aufgrund der Folgen des Borkenkäferbefalls und der durch Extremwetter entstandenen Waldschäden. Da in den Folgejahren keine Zuwendungen in der Größenordnung der vergangenen Jahre zu erwarten sind und die Einnahmen aus der Forstwirtschaft nicht mehr auf das Niveau aus der Zeit vor dem Borkenkäferbefall steigen werden, entstehen nicht unerhebliche Fehlbeträge. Weiterhin konnte die Haushaltssituation der letzten Jahre durch die Grundstücksverkäufe verbessert werden.

Durch die Hebesatzänderung bei der Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer hat die Ortsgemeinde ihre Einnahmesituation leicht verbessert. Wie sich die Energiesituation aufgrund des bestehenden Ukraine-Krieges in den nächsten Jahren weiterentwickelt und auf den Ergebnis- und Finanzhaushalt auswirken hat, kann bisher noch nicht abgeschätzt werden. Fehlbedarfe der hier vorliegenden Größenordnung können nicht ausgeglichen werden, zumal u.a. entsprechende Umlagelasten diese Ergebnisse verursachen. Diese wiederum sind in hohem Maße durch gesetzliche Anforderungen von Bund und Land an diese umlageerhebenden Körperschaften verursacht und letztlich nicht von den Ortsgemeinden zu vertreten.

Dennoch unternimmt die Ortsgemeinde Woldert, unter Beachtung ihrer kommunalen Selbstverantwortung, auch gegenüber ihren Bürgern, größtmögliche Anstrengungen, um diesen Defiziten entgegenzuwirken.

Konkret ergibt sich für diesen Haushalt:

1. Bürgerhaus

Die Ortsgemeinde Woldert beabsichtigt durch das geplante Öko-Programm und die damit verbundenen Unterhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen die Attraktivität des Bürgerhauses zu erhalten sowie etwaige Reparatur- und Unterhaltungsstaus zu vermeiden. Zudem soll durch die ökologische Gestaltung des Gebäudes die Vermarktung des Bürgerhauses verbessert werden.

2. Friedhof

In den vergangenen Jahren wurden bereits die Grabfelder zu Rasengrabflächen umgestaltet. Weiterhin wird mit Anpflanzung der Bäume eine Ruhewaldfläche zur alternativen Bestattungsmöglichkeit angeboten. Dies soll weitere Abwanderungen verhindern und der Ortsgemeinde Woldert weitere Gebühreneinnahmen in den nächsten Jahren sichern. Eine Gebührenkalkulation liegt bisher noch nicht vor.

3. Straßen, Gehwege, Plätze

Die Ortsgemeinde Woldert beabsichtigt durch geplante Unterhaltungsmaßnahmen die Gemeindestraßen in Schuss zu halten. Zudem soll im Ort ein Dorfplatz als Begegnungsstätte für die Einwohner angelegt werden.

4. Hundesteuer

Die Ortsgemeinde ist in der Verpflichtung, die Hundehalter nachhaltig auf ihre Pflicht hinzuweisen, dass alle Hunde angemeldet werden und entsprechende Steuern hierfür gezahlt werden.

Jagdgenossenschaft

Die Jagdgenossenschaft Woldert als Körperschaft des öffentlichen Rechts hat im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Ortsgemeinde Woldert rechtverbindlich erklärt, die Jagdpachteinnahmen (abzüglich der Auskehrungen) für den gemeindlichen Wegebau zur Verfügung zu stellen, um so eine Anrechnung auf den beitragsfähigen Aufwand nach § 11 KAG zu erlangen. Im Ergebnis müssen so keine Wegebaubeiträge gezahlt werden. Der kumulierte, bisher nicht verausgabte Betrag stellt aus Sicht der Ortsgemeinde eine Verbindlichkeit dar, da eine Zahlungsverpflichtung dem Grunde und der Höhe nach besteht. Die Wegebauerträge und -aufwendungen werden im Produkt 5559, die anteilige Jagdpacht sowie die Erträge und Aufwendungen der Wildschäden werden unter der Leistung 5551-2 dargestellt.

In einer jährlich fortgeführten Nebenrechnung werden der Jahresanfangsbestand (=Jahresendbestand Vorjahr) zzgl. der Jahreseinnahmen abzüglich der Jahresausgaben zu einem Jahresendbestand fortgeschrieben. Im jeweiligen Jahresabschluss werden diese Daten dann detailliert dargestellt und im Rahmen der örtlichen Rechnungsprüfung mit geprüft. Dieser ist in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition Passiva 4.10 auszuweisen.

Der voraussichtliche Gesamtstand zum 01.01.2025 beträgt 69.302,55 €.

Schlussbemerkung

In den Planfolgejahren kann nach heutigen Erkenntnissen weder der Ergebnishaushalt noch der Finanzhaushalt ausgeglichen werden.

Die Finanzmittelfehlbeträge müssen durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Woldert ausgeglichen werden, so dass sich diese, Jahr für Jahr, reduzieren.

Im Ergebnishaushalt kommen die nicht zahlungswirksamen Vorgänge hinzu, die pro Jahr zusätzlich mit rund 30.000 € zu Buche schlagen, so dass sich in der Folge das bilanzielle Eigenkapital durch entsprechende Verlustvorträge reduzieren wird.

Ab dem Haushaltsjahr 2027 sinkt der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushaltes nach derzeitiger Planung langsam, was auf den Abschluss der größeren Unterhaltungsmaßnahmen zurückzuführen ist.

Aufgrund der unter dem Landesdurchschnitt liegenden Steuerkraft und der Neuregelungen des LFAG erhält die Ortsgemeinde Woldert in 2025 Schlüsselzuweisungen A und B in Höhe von 217.640 €. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner (Schwellenwert) liegt für 2025 bei 1.116,87 €. Die Ortsgemeinde Woldert hat für 2025 eine Steuerkraft pro Einwohner von 717,26 € und liegt damit 399,61 € unter dem Landesdurchschnitt.

Die Ortsgemeinde Woldert hat sich dazu entschlossen, die Hebesätze der Grundsteuer A und der Grundsteuer B an die Nivellierungssätze des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) anzupassen. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde auf 400% erhöht und liegt somit leicht über dem Nivellierungssatz des LFAG (380%). Die Ortsgemeinde erhält dadurch umlagefreie Mehreinnahmen.

Der Forstetat weist für das Jahr 2025, trotz der Zahlung einer Zuwendung aus dem Förderprogramm klimaangepasstes Waldmanagement von 19.830 € und Erträgen aus der Holzvermarktung, einen Fehlbetrag von 65.000 € aus. In den Folgejahren muss weiter von erheblichen Fehlbeträgen ausgegangen werden, da nur noch Kosten für Wegeinstandsetzung, Aufforstung, etc. anfallen und dem keine entsprechenden Einnahmen aus Holzverkäufen gegenüberstehen. Auch diese Planansätze müssen Jahr für Jahr angepasst werden, wenn Erkenntnisse über Aufforstung und Kosten vorliegen. Die Defizite im Forstetat wirken sich negativ auf den gesamten Haushalt aus. Solche Einnahmeausfälle und Mehraufwendungen können im eng angelegten Haushalt der Ortsgemeinde nicht so einfach aufgefangen werden.

Hinweis der Ortsgemeinde:

Die Ortsgemeinde Woldert hat in den vergangenen Jahren mehrfach versucht aus ihren liquiden, nicht im Haushalt gebundenen Mitteln Zinserträge zu erwirtschaften. Hier wären jährlich Zinserträge im mittleren fünfstelligen Bereich möglich gewesen. Ziel war es, dass in den kommenden Jahren drohende Defizit aus dem Forstetat mit den Zinserträgen abzumildern. Das zinsertragbringende Anlegen der Mittel wurde der Ortsgemeinde von der Verbandsgemeinde und der Kommunalaufsicht mit dem Hinweis auf die Einheitskasse verwehrt. Von der Einheitskasse wurden der Ortsgemeinde ebenfalls keine Zinserträge gutgeschrieben. Hier durch ist der Ortsgemeinde Woldert ein finanzieller Schaden entstanden, der sich vor allem in den nächsten Jahren auswirken wird.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	362.356,57	355.940	410.960	428.610	445.180	462.190
40110000	Grundsteuer A	5.274,72	5.270	4.940	4.840	4.740	4.640
40120000	Grundsteuer B	56.131,90	56.740	60.350	61.130	61.920	62.730
40130000	Gewerbesteuer	44.669,87	30.880	50.000	52.900	54.700	56.400
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.960,36	231.680	259.100	272.840	286.750	300.520
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.130,04	3.260	5.720	5.860	5.970	6.100
40330000	Hundesteuer	3.304,00	3.300	2.700	2.700	2.700	2.700
40521000	Familienleistungsausgleich	24.885,68	24.810	28.150	28.340	28.400	29.100
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	336.518,87	272.430	276.410	271.880	270.280	272.500
41110000	Schlüsselzuweisungen	241.231,00	228.480	217.640	219.820	222.020	224.240
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	19.830,00	0	19.830	19.830	19.830	19.830
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	36.505,00	5.000	0	0	0	0
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	90	90	90	90
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.852,87	38.850	38.850	32.140	28.340	28.340
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.073,84	29.145	27.490	27.490	27.520	27.520
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	120	180	180	180	180
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.470,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.030
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	24.571,53	24.470	24.310	24.310	24.310	24.310
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48.672,31	1.555	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.645,50	37.520	29.760	29.040	28.890	28.890
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.838,58	19.100	10.940	10.940	11.050	11.050
44120000	Mieten und Pachten	14.777,54	14.750	15.150	15.150	15.300	15.300
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	4.029,38	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	766,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	53.330,42	13.900	17.300	12.900	12.900	12.900
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	14.282,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	12.590,75	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm. Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	4.400	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	13.323,38	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	8.984,50	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	4.149,79	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	865.692,12	710.235	763.220	771.220	786.070	805.300
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.071,12	21.150	44.970	70.370	70.920	70.920
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.456,00	8.950	10.050	10.050	10.050	10.050
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	843,00	400	800	800	800	800
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	510,00	800	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.355,79	6.080	19.650	39.200	39.600	39.600
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.153,77	1.100	2.400	2.400	2.420	2.420
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	364,56	1.340	6.000	11.850	11.980	11.980
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.388,00	2.250	5.040	5.040	5.040	5.040

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025 / 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
	51700000 Zuführungen zu Ehrendruckstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.151,72	176.680	290.790	217.710	135.960	135.960
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.343,12	20.260	20.350	20.350	20.540	20.540
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.265,90	4.000	89.500	66.500	4.500	4.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	972,82	2.700	3.300	3.300	3.360	3.360
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	59.740,45	48.300	83.800	33.800	13.800	13.800
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	463,51	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	800	800	800	800	800
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	403,38	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.958,96	24.470	38.890	38.810	38.810	38.810
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	13.041,82	12.750	13.500	13.500	13.500	13.500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	80.961,76	59.100	36.350	36.350	36.350	36.350
E11	- Abschreibungen	95.000,65	95.215	93.230	84.130	79.620	78.220
	53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.458,73	3.380	3.520	3.510	3.510	3.510
	53410000 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.668,81	13.950	13.670	13.670	13.500	13.500
	53510000 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	69.444,58	68.920	69.140	61.930	57.590	57.590
	53810000 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	8.428,53	8.965	6.900	5.020	5.020	3.620
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	589.471,04	560.280	567.090	583.020	599.360	616.100
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	54310000 Gewerbesteuerumlage	4.451,94	2.970	4.380	4.630	4.790	4.950
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	271.827,00	256.200	260.750	267.960	275.870	283.970
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	283.364,00	268.110	271.960	280.430	288.700	297.180
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.347,83	12.790	15.190	15.500	15.270	15.270
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	297,76	400	400	400	400	400
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	428,26	650	650	650	650	650
	56310000 Büromaterial	31,39	500	200	500	200	200
	56330000 Porto und Versandkosten	3,40	60	60	60	60	60
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	340,96	450	500	500	500	500
	56410000 Versicherungsbeiträge	6.349,41	6.390	7.540	7.550	7.620	7.620
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.296,45	710	1.350	1.350	1.350	1.350
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.038,30	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	650	0	0	0	0
	56590000 Sonstige Aufwendungen	8.261,87	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	1.407,98	1.440	2.950	2.950	2.950	2.950
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
	56920000 Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	185,64	670	670	670	670	670
	56930000 Repräsentationen	270,00	500	500	500	500	500
	56999000 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.270,41	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	923.042,36	866.115	1.011.270	970.730	901.130	916.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-57.350,24	-155.880	-248.050	-199.510	-115.060	-111.170
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.929,90	500	500	500	500	500
	47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.454,90	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	475,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,00	500	500	500	500	500
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	12,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7.917,90	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-49.432,34	-155.880	-248.050	-199.510	-115.060	-111.170
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-49.432,34	-155.880	-248.050	-199.510	-115.060	-111.170
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-82.791,60	-123.710	-218.490	-167.280	-83.130	-80.640
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.623,33	650	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	3.623,33	650	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	532.676,00	0	8.800	0	0	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.676,00	0	0	0	0	0
	68561000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	0,00	0	8.800	0	0	0
	68743000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	500.000,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	536.299,33	650	8.800	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	3.340	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	3.340	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.859,97	5.500	31.450	27.350	6.350	6.350
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	274,00	1.500	2.350	2.350	2.350	2.350
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	8.585,97	1.500	6.600	2.500	1.500	1.500
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	20.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.859,97	5.500	34.790	27.350	6.350	6.350
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	527.439,36	-4.850	-25.990	-27.350	-6.350	-6.350
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	444.647,76	-128.560	-244.480	-194.630	-89.480	-86.990
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	445.208,67	-128.560	-244.480	-194.630	-89.480	-86.990
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-445.208,67	128.560	244.480	194.630	89.480	86.990
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	560,91	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	1.083,11	3.650	2.080	2.080	2.080	2.080
	79910000 durchlaufende Gelder	-522,20	-3.650	-2.080	-2.080	-2.080	-2.080
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-444.647,76	128.560	244.480	194.630	89.480	86.990
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	444.647,76	-128.560	-244.480	-194.630	-89.480	-86.990

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
in EUR							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-82.791,60	-123.710	-218.490	-167.280	-83.130	-80.640

Teilhaushalt 2025 / 2026**Budget: 1**

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	94.930,67	43.600	58.420	51.950	48.260	48.260
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	19.830,00	0	19.830	19.830	19.830	19.830
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	36.505,00	5.000	0	0	0	0
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	90	90	90	90
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.495,67	38.500	38.500	32.030	28.340	28.340
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.073,84	29.145	27.490	27.490	27.520	27.520
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	120	180	180	180	180
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.470,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.030
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	24.571,53	24.470	24.310	24.310	24.310	24.310
43910000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48.672,31	1.555	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.976,96	33.850	26.090	26.090	26.350	26.350
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.838,58	19.100	10.940	10.940	11.050	11.050
44120000	Mieten und Pachten	14.777,54	14.750	15.150	15.150	15.300	15.300
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	360,84	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	766,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	44.345,92	13.900	17.300	12.900	12.900	12.900
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	14.282,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	12.590,75	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	4.400	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	13.323,38	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	4.149,79	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	249.094,31	121.795	130.600	119.730	116.330	116.330
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.071,12	21.150	44.970	70.370	70.920	70.920
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.456,00	8.950	10.050	10.050	10.050	10.050
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	843,00	400	800	800	800	800
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	510,00	800	800	800	800	800
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.355,79	6.080	19.650	39.200	39.600	39.600
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.153,77	1.100	2.400	2.400	2.420	2.420
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	364,56	1.340	6.000	11.850	11.980	11.980
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.388,00	2.250	5.040	5.040	5.040	5.040
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.151,72	176.680	290.790	217.710	135.960	135.960
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.343,12	20.260	20.350	20.350	20.540	20.540
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.265,90	4.000	89.500	66.500	4.500	4.500

Teilhaushalt 2025 / 2026**Budget: 1**

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	972,82	2.700	3.300	3.300	3.360	3.360
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	59.740,45	48.300	83.800	33.800	13.800	13.800
52350000	Fahrzeugunterhaltung	463,51	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	800	800	800	800	800
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	403,38	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.958,96	24.470	38.890	38.810	38.810	38.810
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	13.041,82	12.750	13.500	13.500	13.500	13.500
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	80.961,76	59.100	36.350	36.350	36.350	36.350
E11	- Abschreibungen	95.000,65	95.215	93.230	84.130	79.620	78.220
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.458,73	3.380	3.520	3.510	3.510	3.510
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.668,81	13.950	13.670	13.670	13.500	13.500
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	69.444,58	68.920	69.140	61.930	57.590	57.590
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	8.428,53	8.965	6.900	5.020	5.020	3.620
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.309,53	12.790	15.190	15.500	15.270	15.270
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	297,76	400	400	400	400	400
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	428,26	650	650	650	650	650
56310000	Büromaterial	31,39	500	200	500	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	3,40	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	340,96	450	500	500	500	500
56410000	Versicherungsbeiträge	6.349,41	6.390	7.540	7.550	7.620	7.620
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.296,45	710	1.350	1.350	1.350	1.350
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	650	0	0	0	0
56590000	Sonstige Aufwendungen	8.261,87	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.407,98	1.440	2.950	2.950	2.950	2.950
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	185,64	670	670	670	670	670
56930000	Repräsentationen	270,00	500	500	500	500	500
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.270,41	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	361.361,12	338.835	474.180	417.710	331.770	330.370
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-112.266,81	-217.040	-343.580	-297.980	-215.440	-214.040
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-112.266,81	-217.040	-343.580	-297.980	-215.440	-214.040
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-112.266,81	-217.040	-343.580	-297.980	-215.440	-214.040
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-139.749,00	-180.850	-310.000	-262.690	-180.970	-180.970
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						

Teilhaushalt 2025 / 2026

Budget: 1

Teilhaushalt 1 (Allgemeiner Teil)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.623,33	650	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	3.623,33	650	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	32.676,00	0	8.800	0	0	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.676,00	0	0	0	0	0
	68561000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	0,00	0	8.800	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.299,33	650	8.800	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	3.340	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	3.340	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.859,97	5.500	31.450	27.350	6.350	6.350
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	274,00	1.500	2.350	2.350	2.350	2.350
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	8.585,97	1.500	6.600	2.500	1.500	1.500
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	20.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.859,97	5.500	34.790	27.350	6.350	6.350
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.439,36	-4.850	-25.990	-27.350	-6.350	-6.350
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-112.309,64	-185.700	-335.990	-290.040	-187.320	-187.320
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	560,91	0	0	0	0	0
	69910000 durchlaufende Gelder	1.083,11	3.650	2.080	2.080	2.080	2.080
	79910000 durchlaufende Gelder	-522,20	-3.650	-2.080	-2.080	-2.080	-2.080
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	560,91	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-560,91	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-139.749,00	-180.850	-310.000	-262.690	-180.970	-180.970

Teilhaushalt 2025 / 2026**Budget: 6**

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	362.356,57	355.940	410.960	428.610	445.180	462.190
40110000	Grundsteuer A	5.274,72	5.270	4.940	4.840	4.740	4.640
40120000	Grundsteuer B	56.131,90	56.740	60.350	61.130	61.920	62.730
40130000	Gewerbesteuer	44.669,87	30.880	50.000	52.900	54.700	56.400
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.960,36	231.680	259.100	272.840	286.750	300.520
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.130,04	3.260	5.720	5.860	5.970	6.100
40330000	Hundesteuer	3.304,00	3.300	2.700	2.700	2.700	2.700
40521000	Familienleistungsausgleich	24.885,68	24.810	28.150	28.340	28.400	29.100
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	241.588,20	228.830	217.990	219.930	222.020	224.240
41110000	Schlüsselzuweisungen	241.231,00	228.480	217.640	219.820	222.020	224.240
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	357,20	350	350	110	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,54	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
44310000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	3.668,54	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
E7	+ Sonstige laufende Erträge	8.984,50	0	0	0	0	0
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	8.984,50	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	616.597,81	588.440	632.620	651.490	669.740	688.970
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	559.642,94	527.280	537.090	553.020	569.360	586.100
54310000	Gewerbesteuerumlage	4.451,94	2.970	4.380	4.630	4.790	4.950
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	271.827,00	256.200	260.750	267.960	275.870	283.970
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	283.364,00	268.110	271.960	280.430	288.700	297.180
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.038,30	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	2.038,30	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	561.681,24	527.280	537.090	553.020	569.360	586.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	54.916,57	61.160	95.530	98.470	100.380	102.870
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.929,90	500	500	500	500	500
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.454,90	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	475,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	12,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7.917,90	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	62.834,47	61.160	95.530	98.470	100.380	102.870
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	62.834,47	61.160	95.530	98.470	100.380	102.870
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	56.957,40	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	500.000,00	0	0	0	0	0
68743000	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	500.000,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2025 / 2026

Budget: 6

Teilhaushalt 6 (Zentrale Finanzdienstleistungen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	556.957,40	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	445.208,67	-128.560	-244.480	-194.630	-89.480	-86.990
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-445.208,67	128.560	244.480	194.630	89.480	86.990
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-445.208,67	128.560	244.480	194.630	89.480	86.990
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	445.208,67	-128.560	-244.480	-194.630	-89.480	-86.990
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	56.957,40	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste, Bauhof

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsjahres vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme:	071504000000							
	1143-2 Fahrzeuge Bauhof							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.800	0	0	0	0	0
	68561000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro</i>	0	8.800	0	0	0	0	0
	07190.00000 Sonstige Fahrzeuge	0	8.800	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.800	0	0	0	0	0
Erläuterungen zu den Positionen								
Sachkonto	Untersachkonto							
68561000	07190.00000 Sonstige Fahrzeuge							
	HPL 2025							
	8.800 EUR Erlöse aus Verkauf Multicar							
Maßnahme:	072900400000							
	1143-3 Maschinen, technische Geräte Bauhof							
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	78560000 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste; Bauhof

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 78560000 07290.40000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen
jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsjahres vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme:	048700400000							
	5411-2 Erneuerung Straßenbeleuchtungsanlagen							
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	04870.40000 Straßenbeleuchtung	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0
Erläuterungen zu den Positionen								
Sachkonto	Untersachkonto							
78530000	04870.40000	Straßenbeleuchtung						
		Zur Vermeidung von Investitions- und Reparaturstaus werden vorsorglich jährlich 2.500 EUR für je eine Straßenlampe eingestellt.						
Maßnahme:	096300400001							
	5411-1 Anlegung Dorfplatz							
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	20.000	0	0	0	0
	78530000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	20.000	0	0	0	0
	09630.40001 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	0	20.000	20.000	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	-20.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 09630.40001 Anlagen im Bau Baumaßnahmen
 78593000 HPL 2025 20.000 EUR Anlegung eines Dorfplatzes
 HPL 2026 20.000 EUR Anlegung eines Dorfplatzes

Investitionsübersicht 2025 / 2026

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsjahres vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme:	039200400000							
	Anschaftung Gegenstände des Anlagevermögens (Friedhof)							
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.100	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	5.100	0	0	0	0	0
	08510.40000 Sonstige Pflanzungen Ruhewald Friedhof Woldert	0	5.100	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.100	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	78571000	08510.40000	Sonstige Pflanzungen Ruhewald Friedhof Woldert
				HPL 2025
				5.100 EUR für Einfassungen der Bäume zur Errichtung eines Ruhewaldes auf dem Friedhof Woldert

Maßnahme: 082900400002

5531-1 Friedhof Woldert

Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

1.500 1.500 1.500 1.500 0

78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro

0 1.500 1.500 1.500 0

08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

0 1.500 1.500 1.500 0

Investitionsübersicht 2025 / 2026

55.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsjahres vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0
---	---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 08290.40002 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 1.500 EUR jährliche Pauschale für Unvorhergesehenes

Maßnahme: 236100000001

5531-1 Friedhof Woldert - Sonderposten für Grabnutzungsentgelte zahlungswirksam

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
68270000 Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
23610.00001 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte-zahlungswirksam-	0	0	0	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 23610.00001 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte-zahlungswirksam-
 Einbuchung über Produkt 5531-1, SK 5656

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Maßnahme: 013200400000								
5551-1 Investitionskostenbeteiligung für die Errichtung einer Ausbildungsstätte für Forstwirte								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.340	0	0	0	0	0
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0	3.340	0	0	0	0	0
	01320.40000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	0	3.340	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.340	0	0	0	0	0
Erläuterungen zu den Positionen								
Sachkonto	Untersachkonto							
78420000	01320.40000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein- HPL 2025 3.340 EUR Investitionskostenbeteiligung für die Errichtung einer Ausbildungsstätte für die Forstwirte (Anschaffung Kfz u.a.)							
Maßnahme: 072900400001								
5551-1 Maschinen und technische Anlagen								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	850	850	850	850	850	0
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	850	850	850	850	850	0
	07290.40001 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen -Nettoverbuchung	0	850	850	850	850	850	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-850	-850	-850	-850	-850	0

Investitionsübersicht 2025 / 2026

55.5.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
 Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 78560000 07290.40001 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen -Nettoverbuchung
 Pauschale für evtl. Ersatzbeschaffungen Forst

Investitionsübersicht 2025 / 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
-------------	--	---	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	---

in EUR

Maßnahme: 082200400000
 5731-1 Geschäftsausstattung Bürgerhaus Woldert

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	0	0	0	0	0	0	0
08220.40000 Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	0	0	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 78571000 08220.40000 Geschäftsausstattung

Maßnahme: 082900400001
 5731-1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung -Aussenanlagen- Bürgerhaus Woldert

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	0	1.000	0	0	0	0	0
08290.40001 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	1.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2025 / 2026

57.3.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.000	0	0	0	0
---	---	---	---	--------	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto 78571000 08290.40001 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
 HPL 2026
 1.000 EUR für die Einrichtung eines Notfalltreffpunktes am DGH

Produktrahmenplan Ortsgemeinde Woldert

Haupt-Produktbereich						Teilhaushalt
Produktbereich						
Produktgruppe						
Produkt						
Leistung	Bezeichnung					
1					Zentrale Verwaltung	
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung	
			1111		Verwaltungssteuerung	1
				11111	Verwaltungssteuerung	
		112			Personal	
			1120		Personal	1
		114			Zentrale Dienste	
			1142		Liegenschaften	1
				11421	sonstige unbebaute Grundstücke	
				11422	sonstige bebaute Grundstücke	
				11423	Vorkaufsrechte	
			1143		sonstige zentrale Dienste, Bauhof	1
				11431	Bauhof, Gebäude	
				11432	Fahrzeuge	
				11433	Geräte, Ausstattung	
	12				Sicherheit und Ordnung	
		121			Statistik und Wahlen	
			1211		Wahlen	1
2					Schule und Kultur	
	28				Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811		Förderung von Einrichtungen	1
				28118	Seniorenfeier	
3					Soziales und Jugend	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362			Jugendarbeit	
			3625		Sonstige Jugendarbeit	1
		365			Tageseinrichtungen für Kinder	
			3652		Kindertagesstätten, Kindergärten	1
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3661		Einrichtungen der Jugendarbeit	1
				36613	Kinderspielplätze etc.	
5					Gestaltung Umwelt	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5112		Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)	1
	54				Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541			Gemeindestraßen	
			5411		Gemeindestraßen	1
				54111	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	
				54112	Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
				54116	Konzessionsabgaben	
		542			Kreisstraßen	
			5421		Kreisstraßen	1

			54211	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung und Straßenoberflächenentwässerung	
	55			Natur- und Landschaftspflege	
		551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
			5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1
		553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
			5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
			55311	Friedhof Woldert	
			55312	Grabpflege Privatgrab	
		555		Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551	Kommunale Forstwirtschaft	1
			55511	Forstbetrieb inklusive Holznutzung	
			55512	Jagdwesen	
			5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1
	57			Wirtschaft und Tourismus	
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1
			57311	Bürgerhaus	
6				Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61			Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6
		612		Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
			6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6
	17	19	18		

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Ehrenamtliche Tätigkeiten (Ortsbürgermeister und Beigeordnete und Gemeinderat sowie Ausschüsse), Dienstzimmerentschädigung, Repräsentationsmittel und Verfügungsmittel. Allgemeine Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Politische Führung der Verwaltung durch den Ortsbürgermeister und Beigeordnete. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Ortsgemeinderat
Mitarbeiter
Beamte
Beschäftigte

Leistung

11.1.100.01 Verwaltungssteuerung

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

"Auffangprodukt"; von hier aus Verteilung auf diejenigen Produkte, an denen die Beschäftigten gearbeitet haben (Straßen, Ortsverschönerung, Friedhof, DGH etc.); auch: Bearbeitungskosten BBZ

Auftragsgrundlage

Gesetze (z.B. LBG, BBesG etc.), Tarifverträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Beschäftigte

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Liegenschaften

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

An- und Verkauf, (Ver-)pachtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstück, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können.

Für den Verkauf von Grundstücken kann der Gemeinde aus verschiedenen Gründen ein gesetzliches Vorkaufsrecht z.B. nach § 24 BauGB zustehen. „Gesetzliches Vorkaufsrecht“ bedeutet, dass das Grundbuchamt grundsätzlich einen Käufer erst dann als Eigentümer eines Grundstückes im Grundbuch eintragen kann, wenn die Gemeinde vorher schriftlich bestätigt hat, dass ein solches Vorkaufsrecht nicht besteht. Der Fachbereich 2 der Verbandsgemeinde Puderbach ist für die Erteilung dieses sogenannten Negativattestes zuständig.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Nutzer
Notare

Leistung

11.4.200.01 sonstige unbebaute Grundstücke
11.4.200.02 sonstige bebaute Grundstücke
11.4.200.03 Vorkaufsrechte

Produkt

11.4.300

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.300	sonstige zentrale Dienste, Bauhof

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Alle gebäudebezogenen Investitionen, Unterhaltungen und Bewirtschaftungen des Bauhofs (Garage/Lager beim Bürgerhaus).

Beschaffung, Bereitstellung und Unterhaltung aller gemeindlichen Fahrzeuge, Anhänger etc.

Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.

Beschaffung, Pflege und Unterhaltung aller Geräte und Ausstattungsgegenstände, Werkzeuge etc. des Bauhofes, die nicht direkt oder nicht vollständig einem Produkt gesondert zugeordnet werden können.

Kostenverteilung erfolgt dann bei Bedarf über die Kosten- Leistungsrechnung.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner

Ortsbürgermeister

Beschäftigte

Leistung

11.4.300.01 Bauhof, Gebäude

11.4.300.02 Fahrzeuge

11.4.300.03 Geräte, Ausstattung

Produkt

12.1.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1.100	Wahlen

verantwortlich

Ortsbürgermeister, Wahlvorsteher

Beschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen.

Auftragsgrundlage

Gesetze und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Wahlausschuß, Wahlvorstand

Produkt

28.1.100

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.100	Förderung von Einrichtungen

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung der jährlichen Seniorenfeier zur Pflege der dörflichen Gemeinschaft.

Leistung

28.1.100.08 Seniorenfeier

Produkt

36.2.500

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.500	Sonstige Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Allgemeine Jugendarbeit in der Ortsgemeinde Woldert

Auftragsgrundlage

Gemeinderatsbeschlüsse, Haushaltsplanung

Zielgruppe

Jugendliche
Kinder, Jugendliche und Eltern

Produkt

36.5.200

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.200	Kindertagesstätten, Kindergärten

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Dieses Produkt zeigt die Abwicklung des Schuldendienstes für die Investitionen der ehemaligen Kindergartenzweckverbände nach Übertragung an die Verbandsgemeinde Puderbach

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

intern

Produkt

36.6.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.6.100	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Kinder

Leistung

36.6.100.03 Kinderspielplätze etc.

Produkt

51.1.200

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Städtebauliche Planung (Bebauungspläne etc.)

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan, Abrundungs- und Außenbereichssatzung (Aufstellungs- und Änderungsverfahren) auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung inkl.: Koordination und einarbeiten der Planungsunterlagen Fachplanungen (wie z.B. Gestaltungs- und Grünordnungsplan, landschaftspflegerische Begleitpläne), klimatologisches Gutachten, Altlastenuntersuchung, Bearbeitung der Verträglichkeitsprüfung etc.

Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft. Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligung. Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials. Verfahrenssteuerung nach BauGB und LBauO. Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen. Herbeiführung der notwendigen Beschlüsse in den politischen Gremien.

Auftragsgrundlage

Gesetze (BauGB, LBauO, etc.), Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Betriebe, Unternehmen
Allgemeinheit
Eigentümer

Produkt

54.1.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.100	Gemeindestraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze (inkl. Verkehrsausstattung -Schilder etc.-, Straßenmarkierung, Straßenentwässerung, Reinigung und Winterdienst). Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Reinigung sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze, soweit nicht auf Dritte übertragen.

Bereitstellung und Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen an gemeindlichen Straßen, Wegen und Plätzen. Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen (EVU) an Gemeinden für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom und Gas dienen, abgeben müssen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister
Verkehrsteilnehmer
Betriebe, Unternehmen
Anlieger

Leistung

54.1.100.01 Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung
54.1.100.02 Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen
54.1.100.06 Konzessionsabgaben

Produkt

54.2.100

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.2	Kreisstraßen
Produkt	54.2.100	Kreisstraßen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Kreisstraßen, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung, soweit die Gemeinde Straßenbaulastträgerin ist.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Anlieger

Leistung

54.2.100.01 Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

55.1.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.1.100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, soweit nicht einem anderen Produkt gesondert zuzuordnen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.3.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.100	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung aller satzungsgemäßen Gräber. Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung des Friedhofes mit allen Grundstücken, aufstehenden Gebäuden, Anlagen, Wegen und Plätzen sowie dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso das gesamte Satzungswesen inklusive der Grabmahlgenehmigungen und den Friedhofsbescheiden.

Ebenfalls gehört zu diesem Produkt noch die dauerhafte Pflege eines privaten Grabes gegen gesondertes Entgelt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse, Vereinbarung

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Leistung

55.3.100.01 Friedhof Woldert
55.3.100.02 Grabpflege Privatgrab

Produkt

55.5.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.100	Kommunale Forstwirtschaft

verantwortlich

Ortsbürgermeister und Forstamt Dierdorf

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung inkl. Verkehrssicherung und Sauberhaltung des Waldes sowie die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktionen des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.

Die gesamte Abwicklung erfolgt im Rahmen des Forstzweckverbandes Raubach und dem Forstamt Dierdorf. Ebenfalls zu diesem Produkt gehört die Abwicklung des gesamten Jagdwesens (Jagdverpachtung, Regulierung von Wildschäden etc.)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Jagdausübungsberechtigte
Eigentümer

Leistung

55.5.100.01 Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung
55.5.100.02 Jagdwesen

Produkt

55.5.900

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen inklusive Beschilderungen sowie der hierfür erforderlichen Grundstücke. Die Finanzierung erfolgt über die Jagdpachteinnahmen, die hierfür zweckgebunden zu verwenden sind, siehe Produkt 5551.2 -Jagdwesen-.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Eigentümer

Produkt

57.3.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.100	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen des Bürgerhauses in Woldert inklusive der dazugehörigen Aussenanlagen. Die Ortsgemeinde stellt ihren Einwohnern, Vereinen und Verbänden das Bürgerhaus mit seinen Einrichtungen und Gebrauchsgegenständen auf privatrechtlicher Grundlage (Vermietung) für Veranstaltungen und private Feiern zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnungen, Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Nutzer
Jugendliche
Allgemeinheit

Leistung

57.3.100.01 Bürgerhaus

Produkt

61.1.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel:

Erträge:

Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistungen nach dem FAG, sowie sonstige steuerähnliche Erträge.

Aufwendungen:

Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds „Deutsche Einheit“, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage sowie sonstige steuerähnliche Aufwendungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Produkt

61.2.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Darstellung aller sonstigen Finanzvorfälle, insbesondere die aus dem Gesamtdeckungsprinzip abgeleitete zentrale Abwicklung aller Kreditverträge sowie die Zinswirtschaft (Zinserträge und Zinsaufwendungen), auch Zinsen nach § 233a Abgabenordnung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Behörden
Banken und Sparkassen
Abgabepflichtige

Teilergebnisplan 2025 / 2026**11.1.100**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.350,77	13.500	19.090	19.090	19.110	19.110
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	9.456,00	8.950	10.050	10.050	10.050	10.050
	00000.40100 Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister	9.456,00	8.950	10.050	10.050	10.050	10.050
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	843,00	400	800	800	800	800
	50120.40000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	843,00	400	800	800	800	800
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	510,00	800	800	800	800	800
	00000.40300 Sitzungsgelder	510,00	800	800	800	800	800
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.153,77	1.100	2.400	2.400	2.420	2.420
	00000.44000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte	1.153,77	1.100	2.400	2.400	2.420	2.420
51130000	Versorgungsaufwendungen an ehrenamtlich Tätige	2.388,00	2.250	5.040	5.040	5.040	5.040
	00000.40200 Ehrensold für frühere Ortsbürgermeister	2.388,00	2.250	5.040	5.040	5.040	5.040
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.860,86	3.130	3.350	3.350	3.360	3.360
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	00000.65000 Geschäftsausgaben - Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	297,76	400	400	400	400	400
	00000.53000 Mieten und Pachten	297,76	400	400	400	400	400
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	02000.65500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	31,39	200	200	200	200	200
	02000.65000 Geschäftsausgaben - Büromaterial	31,39	200	200	200	200	200
56330000	Porto und Versandkosten	3,40	60	60	60	60	60
	02000.65001 Porto- und Versandkosten	3,40	60	60	60	60	60
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	100,00	150	200	200	200	200
	02000.65002 Telefon, Datenübertragungskosten	100,00	150	200	200	200	200
56410000	Versicherungsbeiträge	849,12	800	920	920	930	930
	02000.64500 Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges	849,12	800	920	920	930	930
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	447,27	450	500	500	500	500
	02000.66100 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	447,27	450	500	500	500	500
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	185,64	370	370	370	370	370
	00000.66000 Verfügungsmittel	185,64	370	370	370	370	370
56930000	Repräsentationen	270,00	500	500	500	500	500
	00000.63800 Repräsentationsmittel	270,00	500	500	500	500	500
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	676,28	0	0	0	0	0
	56999.40007 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	676,28	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.211,63	16.630	22.440	22.440	22.470	22.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.211,63	-16.630	-22.440	-22.440	-22.470	-22.470
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-17.211,63	-16.630	-22.440	-22.440	-22.470	-22.470
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025 / 2026

11.1.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
 Produkt: 11.1.100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-17.211,63	-16.630	-22.440	-22.440	-22.470	-22.470

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.1.100.01	Verwaltungssteuerung	-17.211,63	-16.630	-22.440	-22.440	-22.470	-22.470

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
56130000	00000.65000	Geschäftsausgaben - Reisekosten <i>Fahrtkosten</i>
56210000	00000.53000	Mieten und Pachten <i>130 EUR Dienstzimmerentschädigung 270 EUR Miete für die Benutzung des Bürgerhauses anl. Gemeinderatsitzungen</i>
56310000	02000.65000	Geschäftsausgaben - Büromaterial <i>Büromaterial</i>
56410000	02000.64500	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Umlage an die Unfallkasse RLP und die Rechtsschutzversicherung</i>
56420000	02000.66100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund und den Naturpark Rhein-Westerwald e.V.</i>
56920000	00000.66000	Verfügunsmittel <i>Verfügunsmittel für dienstliche Zwecke des Ortsbürgermeisters, für die anderweitig keine Ausgaben veranschlagt, vorgesehen und verwendet werden</i>
56930000	00000.63800	Repräsentationsmittel <i>Repräsentationsmittel und Ehrengaben anl. Ehe- und Altersjubiläen</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

11.2.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.2 Personal
Produkt: 11.2.001 Personal

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	200	200	200	200	200
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
	99996.10041 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	200	200	200	200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	230	230	230	230	230
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
	99996.50045 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	230	230	230	230	230
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	428,26	650	650	650	650	650
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	428,26	650	650	650	650	650
	56290.40000 Verlohnungskosten BBZ	428,26	650	650	650	650	650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428,26	880	880	880	880	880
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-428,26	-680	-680	-680	-680	-680
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-428,26	-680	-680	-680	-680	-680
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-428,26	-680	-680	-680	-680	-680

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-428,26	-680	-680	-680	-680	-680

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

46614000	99996.10041	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>pauschalierte Auflösung RSt ehem. Ortsbürgermeister</i>
51700000	99996.50045	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen <i>Ehrensoldrückstellungen -geschätzt-</i>
56290000	56290.40000	Verlohnungskosten BBZ <i>Bearbeitungsgebühren der Verlohnungsstelle für die Beschäftigten der Ortsgemeinde</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026**11.4.200**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	120	180	180	180	180
43120000	<i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i>	360,00	120	180	180	180	180
	88000.10000 Verwaltungsgebühren	360,00	120	180	180	180	180
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.193,15	1.650	1.600	1.600	1.610	1.610
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	1.193,15	1.650	1.600	1.600	1.610	1.610
	63000.15000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00	450	400	400	400	400
	88200.14000 Mieten und Pachten	1.193,15	1.200	1.200	1.200	1.210	1.210
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766,92	0	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	766,92	0	0	0	0	0
	44290.00006 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	766,92	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.590,75	0	0	0	0	0
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	12.590,75	0	0	0	0	0
	99996.11139 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	12.590,75	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.910,82	1.770	1.780	1.780	1.790	1.790
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314,97	320	400	400	400	400
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	314,97	320	400	400	400	400
	88200.54001 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	314,97	320	400	400	400	400
E11	- Abschreibungen	280,69	280	280	280	0	0
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	280	0	0	0	0
	99996.50035 Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	280	0	0	0	0
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	280,69	0	280	280	0	0
	99996.50070 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	280,69	0	280	280	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	284,56	290	1.800	1.800	1.800	1.800
56810000	<i>Grundsteuer</i>	284,56	290	1.800	1.800	1.800	1.800
	88200.54000 Grundsteuer	284,56	290	1.800	1.800	1.800	1.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	880,22	890	2.480	2.480	2.200	2.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.030,60	880	-700	-700	-410	-410
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	14.030,60	880	-700	-700	-410	-410
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.030,60	880	-700	-700	-410	-410

Teilergebnisplan 2025 / 2026

11.4.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.200 Liegenschaften

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.4.200.01	sonstige unbebaute Grundstücke	13.951,29	1.040	-600	-600	-590	-590
11.4.200.02	sonstige bebaute Grundstücke	-280,69	-280	-280	-280	0	0
11.4.200.03	Vorkaufsrechte	360,00	120	180	180	180	180

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

43120000	88000.10000	Verwaltungsgebühren <i>Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Zeugnissen über die Nichtausübung oder das Nichtbestehen des Vorkaufsrechtes nach §§ 24 ff. BauGB und § 32 Denkmalschutz- und pflegegesetz</i>
44120000	63000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Nutzungsentgelt Glascontainer</i>
	88200.14000	Mieten und Pachten <i>Erträge aus der Verpachtung von gemeindeeigenen Grundstücken</i>
46112000	99996.11139	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Voraussichtlicher Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet "Am Limbusch"</i>
52200000	88200.54001	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>WKB gemeindeeigene Bauplätze "Am Limbusch", Woldert</i>
53410000	99996.50035	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Platzbefestigung Glascontainerstellplatz)</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
 Produkt: 11.4.300 sonstige zentrale Dienste, Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E7	+ Sonstige laufende Erträge	10,61	0	4.400	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	4.400	0	0	0
99996.10057	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	4.400	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	10,61	0	0	0	0	0
46999.00006	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	10,61	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,61	0	4.400	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463,51	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52350000	Fahrzeugunterhaltung	463,51	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
63000.52001	Fahrzeugunterhaltung	463,51	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	800	800	800	800	800
63000.52002	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	800	800	800	800	800
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
63000.52003	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	1.404,82	1.560	1.140	150	150	150
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.404,82	1.560	1.140	150	150	150
99996.50009	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.404,82	1.560	1.140	150	150	150
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	991,13	1.010	1.040	1.050	1.060	1.060
56410000	Versicherungsbeiträge	825,13	840	870	880	890	890
63000.54001	Versicherungsbeiträge	825,13	840	870	880	890	890
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
56820.40000	Kraftfahrzeugsteuer	166,00	170	170	170	170	170
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.859,46	5.370	4.980	4.000	4.010	4.010
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.848,85	-5.370	-580	-4.000	-4.010	-4.010
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.848,85	-5.370	-580	-4.000	-4.010	-4.010
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.848,85	-5.370	-580	-4.000	-4.010	-4.010

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
11.4.300.02	Fahrzeuge	-2.859,46	-4.070	720	-2.700	-2.710	-2.710
11.4.300.03	Geräte, Ausstattung	10,61	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

46113000	99996.10057	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro <i>Gewinn aus Verkauf Multicar</i>
52360000	63000.52002	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen <i>800 EUR - Pauschalansatz für die Unterhaltung von Maschinen u. technischen Anlagen</i>
52370000	63000.52003	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände <i>500 EUR - Pauschalansatz für Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonstige Gebrauchsgegenstände</i>
53810000	99996.50009	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)</i>
56410000	63000.54001	Versicherungsbeiträge <i>KFZ-Versicherung</i>
56820000	56820.40000	Kraftfahrzeugsteuer <i>KFZ-Steuer</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

28.1.100

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.100 Förderung von Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100,00	100	90	90	90	90
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sparkassen	100,00	100	90	90	90	90
49000.17600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen	100,00	100	90	90	90	90
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	90	90	90	90
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403,38	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	403,38	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
49000.78800	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier-	403,38	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	403,38	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-303,38	-1.300	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-303,38	-1.300	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-303,38	-1.300	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
28.1.100.08	Seniorenfeier	-303,38	-1.300	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

41446000	49000.17600	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechnungen <i>Spende der Sparkasse Neuwied für die Durchführung der jährlichen Seniorenfeier</i>
52490000	49000.78800	Sonstige soziale Leistungen -Seniorenfeier- <i>1.100 EUR - Pauschalansatz für die Gestaltung der Jährlichen Seniorenfeier; Anpassung an den Bedarf 300 EUR - jährlicher Pauschalansatz für allgemeine Seniorenarbeit</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

36.2.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.500 Sonstige Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	300	300	300	300
52490.40001	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
36.2.500.00	Sonstige Jugendarbeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

52490000 52490.40001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
jährliche Pauschale für allgemeine Jugendarbeit in der Gemeinde

Teilergebnisplan 2025 / 2026

36.6.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	86,03	380	3.650	7.300	7.380	7.380
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	67,80	310	2.800	5.600	5.660	5.660
	46800.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	67,80	310	2.800	5.600	5.660	5.660
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	18,23	70	850	1.700	1.720	1.720
	46800.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	18,23	70	850	1.700	1.720	1.720
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774,60	840	850	850	850	850
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	231,96	240	250	250	250	250
	46800.54000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	231,96	240	250	250	250	250
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	542,64	600	600	600	600	600
	46800.51000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	542,64	600	600	600	600	600
E11	- Abschreibungen	4.416,89	4.370	3.320	2.280	2.280	1.150
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	119,03	120	120	120	120	120
	99996.50027 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	119,03	120	120	120	120	120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.297,86	4.250	3.200	2.160	2.160	1.030
	99996.50037 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	4.297,86	4.250	3.200	2.160	2.160	1.030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.277,52	5.590	7.820	10.430	10.510	9.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.277,52	-5.590	-7.820	-10.430	-10.510	-9.380
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.277,52	-5.590	-7.820	-10.430	-10.510	-9.380
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.277,52	-5.590	-7.820	-10.430	-10.510	-9.380

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
36.6.100.03	Kinderspielplätze etc.	-5.277,52	-5.590	-7.820	-10.430	-10.510	-9.380

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

52200000	46800.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Wiederkehrender Beitrag Abwasser für Kinderspielplatz</i>
52330000	46800.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>600 EUR Pauschalansatz für die Unterhaltung der Kinderspielplätze</i>
53510000	99996.50027	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (BGA - Kinderspielplätze)</i>
53810000	99996.50037	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA)</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026**54.1.100**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	249,80	250	250	250	250	250
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	249,80	250	250	250	250	250
99996.20003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	249,80	250	250	250	250	250
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.102,84	23.000	22.840	22.840	22.840	22.840
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte</i>	23.102,84	23.000	22.840	22.840	22.840	22.840
99996.20007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	23.102,84	23.000	22.840	22.840	22.840	22.840
E7	+ Sonstige laufende Erträge	13.440,00	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	13.323,38	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
81000.22000	Konzessionsabgaben	13.323,38	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700
46999000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	116,62	0	0	0	0	0
46999.00002	Sonstige Erträge für Vorjahre - Straßenbeleuchtung	116,62	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.792,64	36.950	35.790	35.790	35.790	35.790
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.032,20	4.450	7.700	15.300	15.460	15.460
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	813,48	3.650	5.900	11.750	11.870	11.870
63000.41400	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	813,48	3.650	5.900	11.750	11.870	11.870
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	218,72	800	1.800	3.550	3.590	3.590
63000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	218,72	800	1.800	3.550	3.590	3.590
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.780,73	53.300	83.800	38.800	18.900	18.900
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	7.200,16	5.000	5.000	5.000	5.050	5.050
67000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.200,16	5.000	5.000	5.000	5.050	5.050
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	2.500	2.500	2.500	2.550	2.550
63000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.550	2.550
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	50.580,57	45.800	76.300	31.300	11.300	11.300
63000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	48.830,62	37.000	69.000	25.000	5.000	5.000
67000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.749,95	8.800	7.300	6.300	6.300	6.300
E11	- Abschreibungen	33.074,25	33.020	32.290	32.670	32.750	32.750
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	3.448,56	3.370	3.170	3.170	3.170	3.170
99996.50001	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.448,56	3.370	3.170	3.170	3.170	3.170
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.722,42	1.720	1.720	1.720	1.550	1.550
99996.50026	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.722,42	1.720	1.720	1.720	1.550	1.550
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	27.344,71	27.460	27.400	27.780	28.030	28.030
99996.50005	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	27.234,13	27.230	27.230	27.570	27.900	27.900
99996.50007	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	110,58	230	170	210	130	130

Teilergebnisplan 2025 / 2026

54.1.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
 Produkt: 54.1.100 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	558,56	470	0	0	0	0
99996.50044	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	558,56	470	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
63000.71500	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke a. öffentl. wirtschaftl. Untern	29.828,10	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	121.715,28	123.770	153.790	116.770	97.110	97.110
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-84.922,64	-86.820	-118.000	-80.980	-61.320	-61.320
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-84.922,64	-86.820	-118.000	-80.980	-61.320	-61.320
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-84.922,64	-86.820	-118.000	-80.980	-61.320	-61.320

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
54.1.100.01	Straßen und Gehwege, Plätze und Wege, Brücken und Unterführungen, inkl. Verkehrsausstattung Straßenreinigung, Winterdienst und Straßenoberflächenentwässerung	-89.301,95	-86.490	-118.230	-82.170	-62.540	-62.540
54.1.100.02	Straßenbeleuchtung an Straßen, Wegen und Plätzen	-8.944,07	-14.030	-12.470	-11.510	-11.480	-11.480
54.1.100.06	Konzessionsabgaben	13.323,38	13.700	12.700	12.700	12.700	12.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

41510000	99996.20003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S</i>
43710000	99996.20007	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Straßenoberflächenentwässerung)</i>
46250000	81000.22000	Konzessionsabgaben <i>11.700 EUR Konzessionsabgaben Strom 1.000 EUR Konzessionsabgaben Gas</i>
46999000	46999.00002	Sonstige Erträge für Vorjahre - Straßenbeleuchtung <i>Erstattung überzahlte Stromsteuer 1999 - 2010 durch Stromanbieter</i>
52200000	67000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>5.000 EUR Pauschalansatz Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtungsanlage</i>
52320000	63000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Winterdienst</i>
52330000	63000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2025 25.000 EUR für Sanierung von Straßen 39.000 EUR für Unterhaltungsleistungen durch Dienstleister 5.000 EUR Pauschalansatz Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze sowie Verkehrszeichen HPL 2026 20.000 EUR für Unterhaltungsleistungen durch Dienstleister 5.000 EUR Pauschalansatz Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze sowie Verkehrszeichen</i>
	67000.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>HPL 2025/2026 300 EUR Leistungen Syna 6.000 EUR Wartung- und Betriebsführung inkl. Standsicherheitsprüfung und Serviceleistungen ohne Einmalleistungen Einmalleistungen 2025 1.000 EUR Mast an Bushaltestelle richten</i>
53210000	99996.50001	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Investitionskostenbeteiligung für die Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen)</i>
53410000	99996.50026	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S</i>
53510000	99996.50005	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gemeindestraßen)</i>
	99996.50007	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Straßenbeleuchtung)</i>
54131000	63000.71500	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke a.öffentl.wirtschaftl.Untern <i>Abgeltung der Kosten für die Einleitung der Oberflächenabwässer in die Kanalisation</i>

Nach vorliegender Preiskalkulation erhöhen die Verbandsgemeindewerke ab 2022 den Beitrag für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen von 0,64 EUR/qm auf 0,80 EUR/qm. Zur Kostendeckung wurde der Beitrag ab 2023 auf 0,95 EUR/m² erhöht.

Teilergebnisplan 2025 / 2026

54.2.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.2 Kreisstraßen
Produkt: 54.2.100 Kreisstraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	822,18	820	820	820	820	820
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	822,18	820	820	820	820	820
	99996.20004 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	822,18	820	820	820	820	820
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
	99996.20008 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	1.468,69	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.290,87	2.290	2.290	2.290	2.290	2.290
E11	- Abschreibungen	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
	99996.50006 Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.937,35	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
54.2.100.01	Gehwege an Kreisstraßen inkl. Verkehrsausstattung Straßenoberflächenentwässerung	-646,48	-650	-650	-650	-650	-650

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20004	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
43710000	99996.20008	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>
53510000	99996.50006	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (Gehwege - Kreisstraßen)</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

55.1.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.1.100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	172,05	750	7.700	15.300	15.460	15.460
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	<i>135,58</i>	<i>610</i>	<i>5.900</i>	<i>11.750</i>	<i>11.870</i>	<i>11.870</i>
	34100.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	135,58	610	5.900	11.750	11.870	11.870
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	<i>36,47</i>	<i>140</i>	<i>1.800</i>	<i>3.550</i>	<i>3.590</i>	<i>3.590</i>
	34100.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	36,47	140	1.800	3.550	3.590	3.590
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.216,11	400	5.400	400	400	400
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	<i>7.216,11</i>	<i>400</i>	<i>5.400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>
	34100.51000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.216,11	400	5.400	400	400	400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.388,16	1.150	13.100	15.700	15.860	15.860
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.388,16	-1.150	-13.100	-15.700	-15.860	-15.860
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-7.388,16	-1.150	-13.100	-15.700	-15.860	-15.860
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.388,16	-1.150	-13.100	-15.700	-15.860	-15.860

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-7.388,16	-1.150	-13.100	-15.700	-15.860	-15.860

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

52330000 34100.51000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
HPL 2025
400 EUR - Pauschalansatz Ortsverschönerung / Heimatpflege
5.000 EUR Gestaltung Pappelweide
HPL 2026
400 EUR - Pauschalansatz Ortsverschönerung / Heimatpflege

Teilergebnisplan 2025 / 2026**55.3.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	292,17	290	290	290	290	290
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	292,17	290	290	290	290	290
99996.20002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	292,17	290	290	290	290	290
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.142,31	4.555	3.000	3.000	3.030	3.030
43210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	4.470,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.030
75000.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.470,00	3.000	3.000	3.000	3.030	3.030
43910000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	48.672,31	1.555	0	0	0	0
99996.11116	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48.672,31	1.555	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.970,76	0	0	0	0	0
469990000	<i>Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)</i>	3.970,76	0	0	0	0	0
46999.00001	Sonstige Erträge für Vorjahre - Friedhof	10,76	0	0	0	0	0
46999.00007	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) - Friedhof	3.960,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.405,24	4.845	3.290	3.290	3.320	3.320
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	430,07	1.840	6.600	13.150	13.280	13.280
50221000	<i>Vergütungen an Arbeitnehmer</i>	338,93	1.510	5.050	10.100	10.200	10.200
75000.41400	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer -	338,93	1.510	5.050	10.100	10.200	10.200
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>	91,14	330	1.550	3.050	3.080	3.080
75000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	91,14	330	1.550	3.050	3.080	3.080
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.077,37	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
52200000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	230,60	300	300	300	300	300
75000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	230,60	300	300	300	300	300
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.846,77	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
75000.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.846,77	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	300	300	300	300	300
75000.52000	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	4.907,57	5.055	5.040	5.140	5.140	5.140
53410000	<i>Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4.613,79	4.620	4.620	4.620	4.620	4.620
99996.50003	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.613,79	4.620	4.620	4.620	4.620	4.620
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	293,78	435	420	520	520	520
99996.50012	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	293,78	435	420	520	520	520
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	293,67	930	280	280	280	280
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	293,67	280	280	280	280	280
75000.54001	Versicherungsbeiträge	293,67	280	280	280	280	280
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	0,00	650	0	0	0	0
56560.40000	Einstellungen und Zuschreibungen in die	0,00	650	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2025 / 2026

55.3.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
Sonderposten - zahlungswirksam-							
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.708,68	10.425	15.020	21.670	21.800	21.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	49.696,56	-5.580	-11.730	-18.380	-18.480	-18.480
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	49.696,56	-5.580	-11.730	-18.380	-18.480	-18.480
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	49.696,56	-5.580	-11.730	-18.380	-18.480	-18.480

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
55.3.100.01	Friedhof Woldert	49.696,56	-5.580	-11.730	-18.380	-18.480	-18.480

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (Friedhof)</i>
43210000	75000.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>3.000 EUR geschätztes Aufkommen Friedhofsgebühren</i>
43910000	99996.11116	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>
52310000	75000.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>2.500 EUR jährliche Unterhaltungspauschale Friedhof und Friedhofshalle</i>
53410000	99996.50003	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Friedhof)</i>
53810000	99996.50012	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA, Friedhof)</i>
56410000	75000.54001	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Friedhofshalle</i>
56560000	56560.40000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten -zahlungswirksam- <i>Anteil "Überlassung" an Grabgebühren ist in den Sonderposten für Grabnutzungsentgelte einzustellen Einbuchung nach Produkt 5531-1, SK 2361</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026**55.5.100**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	56.692,20	5.350	20.180	19.940	19.830	19.830
41441000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund</i>	19.830,00	0	19.830	19.830	19.830	19.830
41441.00000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	19.830,00	0	19.830	19.830	19.830	19.830
41442000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land</i>	36.505,00	5.000	0	0	0	0
85500.17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	36.505,00	5.000	0	0	0	0
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	357,20	350	350	110	0	0
99996.11124	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	357,20	350	350	110	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.949,42	28.800	20.690	20.690	20.900	20.900
44110000	<i>Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	15.838,58	19.100	10.940	10.940	11.050	11.050
44110.00004	Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung 7%-	15.838,58	0	0	0	0	0
44110.00005	Einnahmen aus Holzverkauf -Nettoverbuchung 19%-	0,00	19.100	10.940	10.940	11.050	11.050
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	9.750,00	9.700	9.750	9.750	9.850	9.850
44120.00001	Mieten und Pachten	9.750,00	9.700	9.750	9.750	9.850	9.850
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	360,84	0	0	0	0	0
99996.11123	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	360,84	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	14.282,00	0	0	0	0	0
45120000	<i>Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen</i>	14.282,00	0	0	0	0	0
99996.10045	Bestandserhöhung an fertigen Erzeugnissen - Inventurdaten Waldbestand-	14.282,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.923,62	34.150	40.870	40.630	40.730	40.730
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.962,54	96.320	88.740	88.660	88.660	88.660
52543000	<i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	23.958,96	24.470	38.890	38.810	38.810	38.810
52543.40001	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.814,11	19.000	31.360	31.340	31.340	31.340
99996.50048	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.144,85	5.470	7.530	7.470	7.470	7.470
52910000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	13.041,82	12.750	13.500	13.500	13.500	13.500
52910.40000	Betrieblicher Sachaufwand ohne Unternehmereinsatz - Nettoverbuchung-	13.041,82	12.750	13.500	13.500	13.500	13.500
52920000	<i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	80.961,76	59.100	36.350	36.350	36.350	36.350
52920.40000	Unternehmereinsatz im Forstbetrieb - Nettoverbuchung-	80.961,76	59.100	36.350	36.350	36.350	36.350
E11	- Abschreibungen	1.194,88	840	1.180	760	560	340
53210000	<i>Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	10,17	10	350	340	340	340
99996.50061	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	10,17	10	350	340	340	340
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	968,04	610	610	200	0	0
99996.50034	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	968,04	610	610	200	0	0
53810000	<i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	216,67	220	220	220	220	0

Teilergebnisplan 2025 / 2026

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	99996.50073 Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	216,67	220	220	220	220	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.382,56	4.710	6.300	6.300	6.340	6.340
56410000	Versicherungsbeiträge	2.815,83	3.000	4.000	4.000	4.040	4.040
	85500.64500 Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges	2.815,83	3.000	4.000	4.000	4.040	4.040
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	849,18	260	850	850	850	850
	56420.40000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	87,00	100	100	100	100	100
	56420.40001 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. - Nettoverbuchung-	762,18	0	750	750	750	750
	85500.66100 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	160	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.123,42	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	85500.54000 Grundsteuer	1.123,42	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
56920000	Sonstige Ifd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
	56920.40000 Verfügungsmittel - Nettoverbuchung-	0,00	0	300	300	300	300
	85500.66000 Verfügungsmittel	0,00	300	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	594,13	0	0	0	0	0
	56999.40001 Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) - Forstbetrieb incl. Holznebennutzungen	594,13	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	124.539,98	101.870	96.220	95.720	95.560	95.340
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.616,36	-67.720	-55.350	-55.090	-54.830	-54.610
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-27.616,36	-67.720	-55.350	-55.090	-54.830	-54.610
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-27.616,36	-67.720	-55.350	-55.090	-54.830	-54.610

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
55.5.100.01	Forstbetrieb inklusive Holznebennutzung	-37.279,36	-77.320	-65.000	-64.740	-64.580	-64.360
55.5.100.02	Jagdwesen	9.663,00	9.600	9.650	9.650	9.750	9.750

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41441000	41441.00000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund <i>Förderung KWM</i>
41442000	85500.17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Förderung KWM</i>
41510000	99996.11124	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>SoPo lt E+S (Forstwege, Zuwendungen Land)</i>
44120000	44120.00001	Mieten und Pachten <i>Einnahmen aus der Verpachtung der Jagdbezirke 5.750 EUR Revier Woldert I (Woldert) -bis 31.03.2031- 4.000 EUR Revier Woldert II (Hilgert) -bis 31.03.2035- Umsetzung von SK 4365 (ab 2023)</i>
44310000	99996.11123	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Zuwendungen Jagdgenossen)</i>
52543000	52543.40001	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Nach Auflösung des Forstzweckverbandes Woldert zum 31.12.2012 werden alle Kosten von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen und nach der reduzierten Holzbodenfläche von der jeweiligen Ortsgemeinde erstattet. Kostenerstattung ebenfalls für Ausbildungsaufwand der Forstwirte</i>
	99996.50048	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde Puderbach als Rechtsnachfolger des ehem. FZV Woldert (früher:Forstzweckverbandsumlage) für die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Pensions- u. Beihilferückstellungen)</i> <i>HPL 2025 7.530 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (Versorgungskasse Revierbeamte, Rückstellungen und Abschreibungen) ehem.Forstzweckverband Woldert -zahlungsunwirksam-</i> <i>HPL 2026 7.470 EUR Erstattung von anteiligen Kosten (Versorgungskasse Revierbeamte, Rückstellungen und Abschreibungen) ehem. Forstzweckverband Woldert -zahlungsunwirksam-</i>
53210000	99996.50061	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>Afa lt. E+S (Kostenbeteiligungen OG Woldert für Maschinen Verbandsgemeinde für ehem. FZV Woldert)</i>
53510000	99996.50034	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa Lt. E+S (Forstwege)</i>
56410000	85500.64500	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Waldbrandversicherung, Beitrag zur Rh.landw.Berufsgenossenschaft Versicherungsbeitrag Gemeindewald der Provinzial-Versicherung</i>
56420000	56420.40000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen <i>Mitgliedsbeitrag Interessengemeinschaft der Jagdgenossen und Eigenjagdbesitzer inkl. Versicherungsanteil</i>
	56420.40001	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. -Nettoverbuchung- <i>Mitgliedsbeitrag Waldbesitzerverband</i>
	85500.66100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.
56810000	85500.54000	Grundsteuer <i>Grundsteuer A</i>
56920000	56920.40000	Verfügunsmittel -Nettoverbuchung- <i>Verfügunsmittel Waldbegehung</i>
	85500.66000	Verfügunsmittel <i>Verfügunsmittel Waldbegehung</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

55.5.900

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.595,36	33.600	33.600	27.130	23.440	23.440
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	33.595,36	33.600	33.600	27.130	23.440	23.440
99996.20006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.595,36	33.600	33.600	27.130	23.440	23.440
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.668,54	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
44310000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte</i>	3.668,54	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
99996.11126	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	3.668,54	3.670	3.670	2.950	2.540	2.540
E7	+ Sonstige laufende Erträge	8.984,50	0	0	0	0	0
46619000	<i>Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"</i>	8.984,50	0	0	0	0	0
99996.11127	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	8.984,50	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.248,40	37.270	37.270	30.080	25.980	25.980
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52330000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
78100.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	- Abschreibungen	37.794,76	37.790	37.790	30.610	26.500	26.500
53510000	<i>Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)</i>	37.794,76	37.790	37.790	30.610	26.500	26.500
99996.50008	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	37.794,76	37.790	37.790	30.610	26.500	26.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.261,87	0	0	0	0	0
56590000	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	8.261,87	0	0	0	0	0
99996.50036	Sonstige Aufwendungen auf "Sonstige Verbindlichkeiten Wegebau-Jagdpatch"	8.261,87	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.457,76	39.290	39.290	32.110	28.000	28.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.209,36	-2.020	-2.020	-2.030	-2.020	-2.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.209,36	-2.020	-2.020	-2.030	-2.020	-2.020
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.209,36	-2.020	-2.020	-2.030	-2.020	-2.020

Produktübersicht		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
55.5.900.00	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-1.209,36	-2.020	-2.020	-2.030	-2.020	-2.020

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

41510000	99996.20006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>
44310000	99996.11126	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte <i>SoPo lt. E+S (Fahrwege)</i>
52330000	78100.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>1.500 EUR Pauschalansatz</i>
53510000	99996.50008	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte) <i>Afa lt. E+S (landwirtschaftliche Wege)</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.100 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-15.131,09	-19.790	-104.880	-81.930	-20.050	-20.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
57.3.100.01	Bürgerhaus	-15.131,09	-19.790	-104.880	-81.930	-20.050	-20.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
41510000	99996.20005	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen lt E+S (Bürgerhaus)</i>
44120000	76100.11000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Benutzungsgebühren einschl. Erstattung von Fernspreckgebühren aus der Vermietung der Räumlichkeiten im Dorfgemeinschaftshaus (ab 2023 Erhöhung der Gebühr für Nebenkosten, Reinigung und Mehraufwand)</i>
44290000	76100.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>u.a. jährliche Rückvergütung vom Getränkelieferant</i>
52310000	76100.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2025: 25.000 EUR Fensteraustausch 60.000 EUR Ökoprogramm Bürgerhaus HPL 2026: 60.000 EUR Ökoprogramm Bürgerhaus 2.000 EUR Notfalltreffpunkt 2.000 EUR Pauschale</i>
52370000	76100.52000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>jährlicher Pauschalansatz</i>
53410000	99996.50004	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Afa lt. E+S (Bürgerhaus)</i>
53810000	99996.50011	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA <i>Afa lt. E+S (Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen, BGA Bürgerhaus)</i>
56410000	76100.54001	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag Bürgerhaus</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

61.1.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	362.356,57	355.940	410.960	428.610	445.180	462.190
40110000	Grundsteuer A	5.274,72	5.270	4.940	4.840	4.740	4.640
	90000.00000 Grundsteuer A	5.274,72	5.270	4.940	4.840	4.740	4.640
40120000	Grundsteuer B	56.131,90	56.740	60.350	61.130	61.920	62.730
	90000.00100 Grundsteuer B	56.131,90	56.740	60.350	61.130	61.920	62.730
40130000	Gewerbsteuer	44.669,87	30.880	50.000	52.900	54.700	56.400
	90000.00300 Gewerbesteuer	44.669,87	30.880	50.000	52.900	54.700	56.400
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.960,36	231.680	259.100	272.840	286.750	300.520
	90000.01000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.960,36	231.680	259.100	272.840	286.750	300.520
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.130,04	3.260	5.720	5.860	5.970	6.100
	90000.01200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.130,04	3.260	5.720	5.860	5.970	6.100
40330000	Hundesteuer	3.304,00	3.300	2.700	2.700	2.700	2.700
	90000.02200 Hundesteuer	3.304,00	3.300	2.700	2.700	2.700	2.700
40521000	Familienleistungsausgleich	24.885,68	24.810	28.150	28.340	28.400	29.100
	90000.09100 Weiterleitung Umsatzsteuermehrereinnahmen des Landes gem. § 21 LFAG	24.885,68	24.810	28.150	28.340	28.400	29.100
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	241.231,00	228.480	217.640	219.820	222.020	224.240
41110000	Schlüsselzuweisungen	241.231,00	228.480	217.640	219.820	222.020	224.240
	90000.04100 Schlüsselzuweisungen vom Land	241.231,00	228.480	217.640	219.820	222.020	224.240
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	603.587,57	584.420	628.600	648.430	667.200	686.430
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	559.642,94	527.280	537.090	553.020	569.360	586.100
54310000	Gewerbesteuerumlage	4.451,94	2.970	4.380	4.630	4.790	4.950
	90000.81000 Gewerbesteuerumlage	4.451,94	2.970	4.380	4.630	4.790	4.950
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	271.827,00	256.200	260.750	267.960	275.870	283.970
	90000.83200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	271.827,00	256.200	260.750	267.960	275.870	283.970
54423000	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	283.364,00	268.110	271.960	280.430	288.700	297.180
	90000.83201 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	283.364,00	268.110	271.960	280.430	288.700	297.180
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	559.642,94	527.280	537.090	553.020	569.360	586.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	43.944,63	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	43.944,63	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	43.944,63	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	43.944,63	57.140	91.510	95.410	97.840	100.330

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
-----------	----------------	--

54421000	90000.83200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Kreisumlage</i>
54423000	90000.83201	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden <i>Verbandsgemeindeumlage</i>

Teilergebnisplan 2025 / 2026

61.2.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.038,30	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	2.038,30	0	0	0	0	0
	56551.40000 Einzelwertberichtigung ö.-r. Forderungen (Steuern)	2.038,30	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.038,30	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.038,30	0	0	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.929,90	500	500	500	500	500
47143000	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.454,90	0	0	0	0	0
	91000.20200 Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.454,90	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	475,00	500	500	500	500	500
	91000.26500 Verzinsung von Steuernachforderungen	475,00	500	500	500	500	500
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,00	500	500	500	500	500
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	12,00	500	500	500	500	500
	57910.40000 GewSt Verzinsung Ausgabe	12,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7.917,90	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	5.879,60	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.879,60	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.879,60	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

47143000 91000.20200 Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Zinsen von der Verbandsgemeinde Puderbach für die Einbringung des Rücklagenbestandes zur Kassenbestandsverstärkung

Stellenplan für das Jahr 2025 und 2026 (Doppelhaushalt)

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2025	Zahl der Stellen f.d. HHj. 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
				2024	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2024	
A. Ortsgemeinde Woldert nach Teilhaushalten						
Einrichtungen der Jugendarbeit						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (5%)	E-Gr. 5	0,14	0,14	0,01	0,00	geringf. beschäftigt
Gemeindestraßen						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (60%)	E-Gr. 5	0,30	0,30	0,08	0,00	geringf. beschäftigt
Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (10%)	E-Gr. 5	0,30	0,30	0,02	0,00	geringf. beschäftigt
Friedhofs- und Bestattungswesen						
1. Beschäftigte						
Gemeindearbeiter (25%)	E-Gr. 5	0,26	0,26	0,03	0,00	geringf. beschäftigt
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Hausmeisterin	E-Gr. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	geringf. beschäftigt
Summe Beamte u. Beschäftigte im Teilhaushalt		1,00	1,00	0,14	0,00	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

	Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (ungeprüft)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Ansatz des Haushaltsjahres (Doppelhaushalt)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite		
			-82.791,60	-123.710	-218.490	-167.280	-83.130	-80.640
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0
	3	= "freie Finanzspitze"	-82.791,60	-123.710	-218.490	-167.280	-83.130	-80.640
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-82.791,60	-123.710	-218.490	-167.280	-83.130	-80.640

Endfällige Kredite	
2025	0,00 €
2026	0,00 €
2027	0,00 €
später	0,00 €

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³				
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Ergebnis.

Bewirtschaftungsregeln

Gem. § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze innerhalb des Teilergebnishaushaltes kraft Gesetz gegenseitig deckungsfähig, soweit sich durch Haushaltsvermerk nichts anderes ergibt.

Abweichend von dieser gesetzlichen Regelung werden folgende Deckungsvermerke festgelegt:

1. Personalaufwand
Die Personalaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Kontengruppen 50 und 51).
2. Die Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall, Unterhaltung und Bewirtschaftung (Kontenart 522 und 523) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Kommunale Forstwirtschaft
Die Aufwendungen für den Unternehmereinsatz incl. Lohnkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5291) und der Sachkosten (Produkt / Sachkonto 55510001 / 5292) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Mehrerträge beim Produkt 55510001 berechtigen zur Mehraufwendungen bei diesem Produkt.
4. Die Einnahmen aus der Jagdpacht (Produkt/Sachkonto 55510002/4412 werden zweckgebunden für die Aufwendungen zur Unterhaltung von Feld- und Waldwegen (Produkt/Sachkonto 55590000/5233) verwendet
5. Die verbleibenden Ansätze sind grundsätzlich nicht deckungsfähig; im Einzelfall können gesonderte Entscheidungen getroffen werden (ÜPL/APL).

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	0,00	0,00	0,00	
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾				
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00

²⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen

³⁾ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴⁾ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingsverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei Einwohnern (Stand: 30.06.2024) per 31.12.2024	563
an Investitionskrediten	0,00 €
an Liquiditätskrediten	0,00 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt per 31.12.2023 in Ortsgemeinden mit unter 1.000 Einwohnern	
an Investitionskrediten	351,00 €
an Liquiditätskrediten	302,00 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 Gem HVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalte	Jahr	Betrag HPI. 2025	Betrag HPI. 2026
			in € ¹	in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	52.245,55	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	629.816,52	629.816,52
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	13.524,46	13.524,46
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-49.432,34	-49.432,34
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	-48.253,14	-48.253,14
6	Jahresergebnis	2025	-248.050,00	-248.050,00
7	Zwischensumme HPI. 2025		349.851,05	
8	Jahresergebnis	2026	-199.510,00	-199.510,00
9	Zwischensumme HPI. 2026			98.095,50
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-115.060,00	-115.060,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-111.170,00	-111.170,00
12	Summe		-75.888,95	-128.134,50

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 liegen noch nicht vor, es handelt sich um die ungeprüften Ergebnisse.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag 2025	= Betrag 2026
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	111.862,75	0,00	111.862,75	
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	607.073,03	0,00	607.073,03	607.073,03
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	146.336,65	0,00	146.336,65	146.336,65
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-82.791,60	0,00	-82.791,60	-82.791,60
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2024	-123.710,00	0,00	-123.710,00	-123.710,00
7	Jahresergebnis	2025	-218.490,00	0,00	-218.490,00	-218.490,00
8	vorzutragender Betrag HPI. 2025				440.280,83	328.418,08
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-167.280,00	0,00	-167.280,00	-167.280,00
10	vorzutragender Betrag HPI. 2026					161.138,08
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-83.130,00	0,00	-83.130,00	-83.130,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-80.640,00	0,00	-80.640,00	-80.640,00
12	Summe				109.230,83	-2.631,92

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um das ungeprüfte Ergebnis.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ¹⁾
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		4.205.948,36
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-49.432,34	4.156.516,02
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-48.253,14	4.108.262,88
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-248.050,00	3.860.212,88
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-199.510,00	3.660.702,88
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-115.060,00	3.545.642,88
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-111.170,00	3.434.472,88

¹⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 liegen noch nicht vor, es handelt sich hierbei um die ungeprüften Ergebnisse.

Bilanz 2022**Aktiva**

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
1	Anlagevermögen	3.882.115,99	3.807.253,93	-74.862,06
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	34.729,37	30.965,05	-3.764,32
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	34.729,37	30.965,05	-3.764,32
	01310000 Investitionskostenbeteiligung	34.689,38	30.932,40	-3.736,98
	01320000 Investitionskostenbeteiligung Straßeneinflächeninwässerung	59,99	32,65	-27,34
	-Allgemein-	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	3.847.386,62	3.776.288,88	-71.097,74
1.2.1	Wald, Forsten	1.850.260,72	1.850.260,72	0,00
	02110000 Mischwald	334.349,47	334.349,47	0,00
	02120000 Laubwald	593.538,06	593.538,06	0,00
	02130000 Nadelwald	922.364,89	922.364,89	0,00
	02190000 Sonstige	8,30	8,30	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	155.477,32	155.477,32	0,00
	02220000 Parkanlagen	1.816,76	1.816,76	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	9.043,78	9.043,78	0,00
	02240000 Sportflächen	6.691,74	6.691,74	0,00
	02250000 Kinderspielfläche	4.459,75	4.459,75	0,00
	02310000 Ackerland	76.681,17	76.681,17	0,00
	02320000 Brachland	1.680,91	1.680,91	0,00
	02340000 Weideland	445,77	445,77	0,00
	02390000 Sonstige	693,47	693,47	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	29.241,51	29.241,51	0,00
	02960000 Bauland	20.149,22	20.149,22	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	4.573,24	4.573,24	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	422.064,01	423.847,07	1.783,06
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	327.052,44	319.719,84	-7.332,60
	03920000 Friedhof (Grundstück, Gebäude, Anlagen)	74.376,16	85.214,24	10.838,08
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	20.635,41	18.912,99	-1.722,42
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.325.388,14	1.255.531,63	-69.856,51
	04824000 Gemeindestraßen	663.666,57	636.544,07	-27.122,50
	04825000 Gehwege	40.739,43	37.862,08	-2.877,35
	04826000 Straßenbegleitgrün	8.730,46	8.730,46	0,00
	04831000 Fußwege	2.731,49	2.500,81	-230,68
	04834000 landwirtschaftliche Wege	584.148,00	546.353,23	-37.794,77
	04836000 forstwirtschaftliche Wege	23.230,01	21.870,07	-1.359,94
	04841000 Parkplätze	1.509,90	1.229,22	-280,68
	04870000 Straßenbeleuchtung	552,28	441,69	-110,59

Passiva

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
1	Eigenkapital	4.192.423,90	4.205.948,36	13.524,46
1.1	Kapitalrücklage	3.567.355,93	4.192.423,90	625.067,97
	20100000 Kapitalrücklage	3.567.355,93	4.192.423,90	625.067,97
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	625.067,97	13.524,46	-611.543,51
	00999979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	13.524,46	13.524,46
	20300000 Ergebnisvortrag	625.067,97	0,00	-625.067,97
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.059.061,78	993.184,87	-65.876,91
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.012.422,25	944.512,56	-67.909,69
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchZuw., soweit für Inv. verwendet)	594.073,66	555.583,86	-38.489,80
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.982,71	12.691,27	-291,44
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	13.806,95	13.496,99	-309,96
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	48.940,44	44.877,16	-4.063,28
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	342.618,49	317.863,28	-24.755,21
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	620.863,32	581.772,12	-39.091,20
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchZuw., soweit für Inv. verwendet)	594.073,66	555.583,86	-38.489,80
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.982,71	12.691,27	-291,44
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	391.558,93	362.740,44	-28.818,49
	23249000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen öffentlichen Bereich	48.940,44	44.877,16	-4.063,28
	23250000 Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich	342.618,49	317.863,28	-24.755,21
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	46.639,53	48.672,31	2.032,78
	23610000 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	46.639,53	48.672,31	2.032,78
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
	23999900 SoPo Aufbauseiträge -Gegenkonto-	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	18.896,00	47.021,00	28.125,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.896,00	47.021,00	28.125,00
	24119000 Sonstige	18.896,00	47.021,00	28.125,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	224.827,69	198.145,82	-26.681,87

Bilanz 2022**Aktiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
in EUR			
1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.2.6	1,00	1,00	0,00
06520000	1,00	1,00	0,00
1.2.7	10.207,84	9.757,36	-450,48
07110000	1,00	1,00	0,00
07150000	2,00	2,00	0,00
07180000	3,00	3,00	0,00
07190000	10.067,84	8.663,03	-1.404,81
07290000	134,00	1.088,33	954,33
1.2.8	44.335,59	41.741,78	-2.593,81
08220000	18.018,94	16.122,05	-1.896,89
08290000	26.316,65	25.619,73	-696,92
1.2.9	0,00	0,00	0,00
1.2.10	39.672,00	39.672,00	0,00
09630000	39.672,00	39.672,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.3	0,00	0,00	0,00
1.3.4	0,00	0,00	0,00
1.3.5	0,00	0,00	0,00
1.3.6	0,00	0,00	0,00
1.3.7	0,00	0,00	0,00
1.3.8	0,00	0,00	0,00
2	1.613.093,38	1.637.046,12	23.952,74
2.1	0,00	0,00	0,00
2.1.1	0,00	0,00	0,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00
2.1.3	0,00	0,00	0,00
2.1.4	0,00	0,00	0,00
2.2	1.613.093,38	1.637.046,12	23.952,74
2.2.1	13.235,83	8.387,47	-4.848,36
00099961	3.843,33	3.623,33	-220,00
00099963	8.177,50	4.049,14	-4.128,36
00099965	1.215,00	715,00	-500,00
2.2.2	3.166,22	4.720,32	1.554,10
00099962	3.166,22	4.720,32	1.554,10
2.2.3	0,00	0,00	0,00
2.2.4	0,00	0,00	0,00
2.2.5	-40,67	40,50	81,17

Passiva

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
in EUR			
4.1	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00
4.2.2	0,00	0,00	0,00
4.3	0,00	0,00	0,00
4.4	0,00	0,00	0,00
4.5	46.027,31	39.027,89	-6.999,42
00099982	46.027,31	39.027,89	-6.999,42
4.6	2.525,93	1.984,47	-541,46
00099987	2.525,93	1.984,47	-541,46
4.7	0,00	0,00	0,00
4.8	0,00	0,00	0,00
4.9	0,00	0,00	0,00
4.10	169.254,31	149.600,57	-19.653,74
00099985	169.254,31	149.600,57	-19.653,74
37439000	0,00	437,92	437,92
37499000	82.068,83	88.800,17	6.731,34
4.1.1	87.185,48	60.362,48	-26.823,00
00099888	7.020,14	7.532,89	512,75
37961000	7.020,14	7.532,89	512,75
37962000	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,18	0,18
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	5.495.209,37	5.444.300,05	-50.909,32

Bilanz 2022**Aktiva****Passiva**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
in EUR			
00099997 Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	-40,67	40,50	81,17
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.596.732,00	1.623.897,83	27.165,83
00099993 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	0,03	1.636,50	1.636,47
17431600 Laufendes Verrechnungskonto OG Woldert	1.596.731,97	1.122.261,33	-474.470,64
17434000 Kredite mit einer Laufzeit über einem Jahr	0,00	500.000,00	500.000,00
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	0,00	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
18310000 Kontokorrentguthaben	0,00	-95,15	-95,15
18600000 Kasse (Bargeld)	0,00	95,15	95,15
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	5.495.209,37	5.444.300,05	-50.909,32