



Haushalt

2025

der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

Inhaltsverzeichnis:

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Ergebnis- und Finanzplan	16
Ergebnis- und Finanzplan mit Sachkonten	18
Teilergebnis- und Teilfinanzplan auf Budgetebene	22
Inhaltsverzeichnis Produktplan/Produktplan	26
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. freie Finanzspitze)	67
Investitionsprogramm 2025 (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)	68
Verbindlichkeitenübersicht	74
Übersicht über die Über/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	75
Stellenplan	76
Bilanz 2023	78

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg für das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat Kasbach-Ohlenberg hat in der Sitzung am 13.12.2024 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Kenntnisnahme der Aufsichtsbehörde, der Kreisverwaltung Neuwied, vom 14.01.2025 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.147.266 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.575.549 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	428.283 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-379.002 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	168.100 Euro
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	188.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.400 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	399.402 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg werden festgesetzt auf einen Höchstbetrag von 0 €.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	300 v. H.
- Grundsteuer B auf	400 v. H.
- Gewerbesteuer auf	365 v. H.

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

- für den ersten Hund	30 €
- für den zweiten Hund	42 €
- für jeden weiteren Hund	60 €
- für den ersten gefährlichen Hund	60 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	84 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	120 €

§ 7 Eigenkapital

<u>lfd. Nr.</u>	<u>Ergebnis</u> (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	<u>Jahr</u>	<u>Betrag</u> <u>in €</u>	<u>nachrichtlich</u> <u>aufgelaufenes</u> <u>Eigenkapital in €</u>
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		2.821.142
2	zzgl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	154.685	2.975.827
3	zzgl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-382.398	2.593.429
4	zzgl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-428.283	2.165.146
5	zzgl. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-180.885	1.984.261
6	zzgl. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-150.692	1.833.569
7	zzgl. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-140.326	1.693.243

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 2.000,00 Euro oder 20 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 25.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Kasbach-Ohlenberg, 16.01.2025



Dr. Susanne Lux, Ortsbürgermeisterin



Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 27.01.2025 bis einschließlich 04.02.2025 bei der Verbandsgemeindeverwaltung an den Arbeitstagen von Montag bis Freitag, zu den allgemeinen Öffnungszeiten, im Gebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 119, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach der vorstehenden Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der vorgenannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Kasbach-Ohlenberg, 16.01.2025
Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

Dr. Susanne Lux
Ortsbürgermeisterin



Siegel



Linz am Rhein, 16.01.2025
Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein

Frank Becker
Bürgermeister



Vorbericht

Der Vorbericht vermittelt entsprechend § 6 der GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr.

Hierzu werden die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen erläutert, ein Ausblick auf wesentliche Veränderungen bezüglich dieser Rahmenbedingungen gegeben und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb der Ergebnis- und Finanzplanung dargestellt.

Gliederung des Vorberichts:

1. Haushalt 2025

1.1 Ergebnishaushalt

1.2 Finanzhaushalt

1. Haushalt 2025

1.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bildet Erträge und Aufwendungen periodengerecht ab und stellt somit den tatsächlichen Ressourcenverbrauch einer Periode dar.

Er enthält die jährlichen Abschreibungen sowie die Auflösung von Sonderposten, die zuvor in der Bilanz gebildet wurden. Abschreibungen stellen Aufwand dar und werden entsprechend ihrer Produktzugehörigkeit im Ergebnisplan einzeln aufgeführt.

Ihre Summe beläuft sich im Jahr 2025 auf 99.149 Euro.

Die Auflösung von Sonderposten dagegen führt zu einem Ertrag, die aufzulösenden Sonderposten sind ebenso wie die Abschreibungen dem jeweiligen Produkt zugeordnet. Die Summe der Auflösung von Sonderposten beträgt 49.868 Euro.

Der Gesamtbetrag aller Erträge im Ergebnishaushalt liegt bei 2.147.266 Euro, die Aufwendungen belaufen sich auf 2.575.549 Euro.

Der Ergebnishaushalt 2025 weist somit einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 428.283 Euro auf.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	107.066
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	156.919
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	398.802
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	154.684
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-382.398
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-428.283
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		6.790
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-180.885
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-150.692
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-140.326
11	Summe		-465.113

Folgende nennenswerte **Unterhaltungs- bzw. Bewirtschaftungsaufwendungen** werden im Haushaltsjahr 2025 geplant:

02000.65760 – Aufwendungen für Homepage/Website u. Bürger-App	10.000 €
76000.50100 – Unterhaltung Bürgerhaus Kasbach	8.000 €
46400.50100 – Unterhaltung Kindergarten (incl. Sanierung Brennwertheizung)	25.000 €
46400.52120 – Geringwertige Wirtschaftsgüter Kindergarten (incl. Sonnensegel)	10.000 €
56000.51700 – Unterhaltung der Turn- u. Sportanlagen	5.000 €
58000.51600 – Unterhaltung der Park- u. Gartenanlage (incl. Baumpflege u. –katasteraufwendungen und Kosten für Rückschnitt von Grünflächen)	11.000 €
61000.95100 – Planungskosten (insbes. B'Plan „Feuerwehr“)	25.500 €
63000.51100 – Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze (incl. Sanierung Gehwege im Rahmen des Glasfaserausbaus und Verkehrskonzept)	105.000 €
67000.51200 – Unterhaltung Straßenbeleuchtung	13.000 €
69000.51200 – Gewässerunterhaltung (Planungskosten)	50.000 €
75000.51500 – Unterhaltung des Friedhofes (incl. komplette Neuvermessung des Friedhofes)	3.500 €

1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet.

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe, die Einzahlungen und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie die Tilgung von Krediten erfasst.

Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen beläuft sich 2025 auf -20.400 Euro.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen liegt bei -379.002 Euro.

Der Finanzhaushalt umfasst im Wesentlichen die gleichen Posten wie der Ergebnishaushalt, somit ist er strukturell synchron aufgebaut.

Die im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträge und Aufwendungen werden in der Regel im gleichen Umfang als Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt kassenwirksam.

Aufgrund der Tatsache, dass das Haushaltsjahr 2024 noch nicht abgeschlossen ist, wird zur Ermittlung des voraussichtlichen Stands der Liquidität zum 31.12.2024 üblicherweise der zum

31.12.2023 festgestellte Wert der Forderungen/ Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zu-/abzüglich der Planwerte aus dem Haushalt 2024 herangezogen. Da jedoch absehbar ist, dass sich dadurch ein vom tatsächlichen Zustand abweichendes Bild ergeben würde, wurde hier davon abgesehen, diese hypothetische Zahl mit einzubeziehen. Die tatsächliche Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde zum Ende des Jahres wird voraussichtlich über der auf diese Weise ermittelten Zahl liegen. Aufgrund der so ermittelten Werte, abzüglich der Übertragungen, ist im Haushalt keine Aufnahme eines Investitionskredites vorgesehen, da ausreichend liquide Mittel vorhanden sind.

Für 2025 geplante Investitionen:

88101.93250 - Erwerb von Grundvermögen	10.000 €
88008.95000 - Breitbandausbau	20.000 €
02002.93500 - Anschaffung Hardware	1.000 €
46405.94000 - Kindergarten Ohlenberg	5.000 €
46402.93500 - Erwerb von Büro- und Geschäftsausstattung - Kindergarten	5.000 €
77001.93510 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm./Werkzeuge (Bauhof)	2.500 €
76005.94000 - Bürgerhaus Kasbach (weitere energetische Sanierung, wie Fenster u. Türen etc.)	100.000 €
76002.93500 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. - Bürgerhaus	5.000 €
63035.95000 - Maßnahmen aus dem Dorferneuerungsprogramm	25.000 €
46405.93500 - Spielplatz Kindergarten Ohlenberg - Spielgeräte	15.000 €

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 188.500 €

67001.36100 - Förderung (45 %) vom Land zzgl. 40 T€; Erw. Straßenbeleuchtung	107.500 €
76005.36000 - Anzahlung auf SOPO Bund - Bürgerhaus Kasbach (energetische Sanierung)	60.600 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 168.100 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - 20.400 €

Folgende Haushaltsmittel werden in das Jahr 2025 übertragen:

67001.94000 – Erweiterung der Straßenbeleuchtung	149.000 €
--	-----------

Der Schuldenstand entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Stand Investitionskredite zum 01.01.2025	24.831 €
Tilgung von Krediten in 2025	11.422 €
Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der VG)	0 €
Aufnahme Liquiditätskredit	0 €
Neuaufnahme Investitionskredit 2025	0 €
Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2025	13.409 €

Deckungsvermerke:

Nach § 16 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes alle Ansätze gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Mehrerträge/Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage.

Statistische Angaben:

Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg	
a) nach der Volkszählung am 25.05.1987	1.262
b) nach der Fortschreibung des statistischen Landesamtes zum 30.06.2024	1.458

2. Umlagegrundlagen

(Für die Haushaltsplanung 2025 basieren die Annahmen unten angegebener Werte tlw. auf Schätzungen und aus den vorläufigen Orientierungsdaten im offiziellen Haushaltsrundschreiben des Statistischen Landesamtes vom 21.10.2024).

Gemeinde	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Grundsteuer A</u>					
Dattenberg	3.123	3.709	3.909	4.112	4.176
Kasbach-Ohlenberg	2.800	2.891	3.252	3.236	3.377
Leubsdorf	1.187	2.489	2.777	3.076	2.456
Linze am Rhein	6.254	6.111	6.975	7.655	6.787
Ockenfels	2.227	2.207	2.558	2.804	2.792
St. Katharinen	7.150	6.791	7.494	7.566	8.115
Vettelschoß	3.416	2.773	111	7.495	3.050
Summe	26.157	26.971	27.076	35.944	30.753
<u>Grundsteuer B</u>					
Dattenberg	185.819	185.507	240.698	250.529	247.419
Kasbach-Ohlenberg	143.313	144.151	185.898	190.177	188.316
Leubsdorf	186.692	186.912	241.613	245.525	247.261
Linze am Rhein	829.569	888.467	1.052.751	1.120.752	1.104.168
Ockenfels	129.182	130.962	167.439	172.690	166.229
St. Katharinen	579.824	512.443	651.554	678.983	674.368
Vettelschoß	566.453	565.462	741.348	766.186	745.045
Summe	2.620.852	2.613.904	3.281.301	3.424.842	3.372.806
<u>Gewerbesteuer</u>					
Dattenberg	111.314	285.533	249.489	449.666	565.668
Kasbach-Ohlenberg	156.765	177.075	338.454	299.407	250.386
Leubsdorf	184.549	211.235	243.747	220.888	262.278
Linze am Rhein	3.229.536	11.631.099	3.379.029	2.908.434	5.934.948
Ockenfels	132.504	65.336	200.008	237.590	257.082
St. Katharinen	3.584.617	48.417.943	5.274.644	4.463.252	-3.141.742
Vettelschoß	3.054.076	17.960.610	3.214.349	3.538.621	338.061
Summe	10.453.361	78.748.831	12.899.720	12.117.858	4.466.681

Gemeinde	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<u>Einkommen-/Umsatzsteuer incl. Ausgl.-Leistg.</u>					
Dattenberg	835.454	893.271	956.165	1.008.683	1.046.606
Kasbach-Ohlenberg	820.106	864.957	925.336	979.004	995.401
Leubsdorf	881.158	928.108	992.778	1.050.682	1.097.238
Linz am Rhein	3.605.672	3.828.951	4.043.328	4.224.938	4.453.387
Ockenfels	694.332	723.884	771.405	815.883	837.173
St. Katharinen	2.243.526	2.394.190	2.527.165	2.634.748	3.009.789
Vettelschoß	2.544.144	2.580.183	2.685.188	2.813.237	2.968.579
Summe	11.624.392	12.213.544	12.901.365	13.527.175	14.408.174

Kompensationszahlungen für die Gewerbesteuer:

Dattenberg	-18.808
Kasbach-Ohlenberg	-4.049
Leubsdorf	-13.240
Linz am Rhein	0
Ockenfels	38.657
St. Katharinen	243.044
Vettelschoß	640.902
Summe	886.506

Zwischensumme = Grundlagen für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen A

Dattenberg	1.329.262	1.349.212	1.450.261	1.712.990	1.863.870
Kasbach-Ohlenberg	1.162.360	1.185.025	1.452.940	1.471.824	1.437.481
Leubsdorf	1.289.487	1.315.504	1.480.915	1.520.171	1.609.233
Linz am Rhein	7.671.031	16.354.628	8.482.083	8.261.779	11.499.291
Ockenfels	961.268	961.046	1.141.410	1.228.967	1.263.275
St. Katharinen	7.629.669	51.574.411	8.460.857	7.784.549	550.530
Vettelschoß	7.185.416	21.749.930	6.640.996	7.125.539	4.054.735
Summe	27.228.493	94.489.756	29.109.462	29.105.819	22.278.415

Gemeinde

2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner (es wurde der derzeit bekannte Schwellenwert zu Grunde gelegt)

Schwellenwert je Einwohner im Land in €	914,93	933,61	1.089,12	1.122,65	1.116,87
---	--------	--------	----------	----------	----------

Erläuterung:

Ein Ausweis mit - bedeutet, das die errechnete Steuerkraftmeßzahl je Einwohner über dem Landesdurchschnitt liegt.
Ein Ausweis mit + bedeutet, das die errechnete Steuerkraftmeßzahl je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt liegt.

Dattenberg
Kasbach-Ohlenberg
Leubsdorf
Linz am Rhein
Ockenfels
St. Katharinen
Vettelschoß

7,58	18,89	129,32	-8,78	-108,55
106,61	108,96	68,80	103,38	130,94
113,51	113,47	180,58	210,18	139,80
-301,34	-1.655,79	-224,71	-146,83	-661,28
17,39	44,58	3,10	-63,61	-71,54
-1.347,72	-14.058,95	-1.311,80	-1.111,08	959,53
-1.079,91	-5.074,66	-689,40	-787,68	34,16

Hieraus ergaben bzw. berechnen sich folgende Schlüsselzuweisungen:

Gemeinde	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<u>Schlüsselzuweisung A u. Zuweisung bei der Stadt für zentrale Orte:</u>					
Dattenberg	11.280	27.863	195.400	0	0
Kasbach-Ohlenberg	153.463	156.573	97.966	134.353	171.824
Leubsdorf	182.814	182.006	294.350	315.148	207.227
Linz am Rhein	839.354	0	858.611	1.141.782	349.509
Ockenfels	18.731	48.186	3.254	0	0
St. Katharinen	0	0	0	0	3.021.658
Vettelschoß	0	0	0	0	115.149
Summe	1.205.642	414.628	1.449.581	1.591.283	3.865.367

Gesamtsumme der Steuerkraftmesszahlen aus Grundsteuer, Gewerbesteuer, Einkommensteuerbeteiligung und Schlüsselzuweisungen = Grundlagen für die Verbandsgemeinde- und Kreisumlage

Gemeinde	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
Dattenberg	1.340.542	1.377.075	1.645.661	1.712.990	1.863.870
Kasbach-Ohlenberg	1.315.823	1.341.598	1.550.906	1.606.177	1.609.305
Leubsdorf	1.472.301	1.497.510	1.775.265	1.835.319	1.816.460
Linz am Rhein	8.510.385	16.354.628	9.340.694	9.403.561	11.848.800
Ockenfels	979.999	1.009.232	1.144.664	1.228.967	1.263.275
St. Katharinen	7.629.669	51.574.411	8.460.857	7.784.549	3.572.188
Vettelschoß	7.185.416	21.749.930	6.640.996	7.125.539	4.169.884
Summe	28.434.135	94.904.384	30.559.043	30.697.102	26.143.782

IV. Umlagen

a) Verbandsgemeindeumlage (lt. Plandaten):

Gemeinde/Jahr Umlagesatz	2021 23,65% EUR	2022 8,32% EUR	2023 25,51% EUR	2024 25,34% EUR	2025 28,44% EUR
Dattenberg	316.952	114.634	419.793	434.128	530.052
Kasbach-Ohlenberg	311.110	111.680	395.622	407.059	457.658
Leubsdorf	348.106	124.659	452.854	465.131	516.569
Linz am Rhein	2.012.080	1.361.428	2.382.724	2.383.174	3.369.591
Ockenfels	231.710	84.013	291.993	311.461	359.253
St. Katharinen	1.804.153	4.293.272	2.158.286	1.972.863	1.015.868
Vettelschoß	1.699.103	1.810.556	1.694.056	1.805.848	1.185.842
Insgesamt	6.723.214	7.900.242	7.795.328	7.779.664	7.434.833

b) Kreisumlage

Zusätzlich zahlen die Ortsgemeinden eine Kreisumlage nach ihrer Steuerkraft.

Da für das Jahr 2025 noch keine Umlagedaten vom Kreis vorliegen, beruht die **Kreisumlage 2025** auf geschätzten Werten:

Gemeinde/Jahr Umlagesatz	2021 endgültig EUR	2022 endgültig EUR	2023 endgültig EUR	2024 endgültig EUR	2025 Progression EUR
Dattenberg	576.432	591.538	705.209	736.584	801.464
Kasbach-Ohlenberg	565.804	576.690	668.307	690.573	692.001
Leubsdorf	633.091	643.708	757.153	789.093	781.078
Linz am Rhein	3.672.531	8.079.961	4.070.034	4.042.619	5.229.818
Ockenfels	421.401	433.823	496.225	528.455	543.208
St. Katharinen	3.701.134	28.709.999	3.998.786	3.637.090	1.536.041
Vettelschoß	3.403.013	11.682.613	2.933.428	3.205.865	1.793.050
VG Linz	226.602	0	0	0	213.781
zusammen	13.200.008	50.718.332	13.629.142	13.630.279	11.590.441

c) Grundschulumlage Linz am Rhein
 Berechnung der Umlage für die Grundschule Linz am Rhein:

Gemeinde	Steuerkraft	Anteil	Umlage (€)
Kasbach-Ohlenberg	1.609.305	10,93	556.258
Linz	11.848.800	80,49	60.809
Ockenfels	1.263.275	8,58	447.715
Summe	14.721.380	100,00	47.734
			556.258

e) Grundschulumlage Leubsdorf
 Berechnung der Umlage für die Grundschule Leubsdorf:

Gemeinde	Steuerkraft	Anteil	Umlage (€)
Dattenberg	1.863.870	50,64	182.386
Leubsdorf	1.816.460	49,36	92.368
Summe	3.680.330	100,00	90.018
			182.386

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.427.933,93	1.410.050	1.456.997	1.492.917	1.522.967	1.533.897
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	495.749,59	506.156	573.601	573.344	573.392	573.418
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.369,90	48.239	44.721	43.834	43.561	43.182
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.854,15	21.047	22.047	22.047	22.047	22.047
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098,96	5.320	5.800	5.800	5.800	5.800
E7	+ Sonstige laufende Erträge	130.127,01	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.302.133,54	2.034.912	2.147.266	2.182.042	2.211.867	2.222.444
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	612.331,70	666.425	697.540	697.540	697.540	697.540
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.293,59	333.650	433.350	266.950	266.950	266.950
E11	- Abschreibungen	103.449,08	100.405	99.149	97.620	96.382	95.593
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.176.477,97	1.232.100	1.242.173	1.243.118	1.244.091	1.245.097
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.845,09	81.340	100.090	54.590	54.590	54.590
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.179.397,43	2.413.920	2.572.302	2.359.818	2.359.553	2.359.770
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.736,11	-379.008	-425.036	-177.776	-147.686	-137.326
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32.523,40	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	575,16	3.390	3.247	3.109	3.006	3.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31.948,24	-3.390	-3.247	-3.109	-3.006	-3.000
E20	Ordentliches Ergebnis	154.684,35	-382.398	-428.283	-180.885	-150.692	-140.326
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)	154.684,35	-382.398	-428.283	-180.885	-150.692	-140.326
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.351,56	-340.358	-379.002	-131.989	-102.809	-92.879
Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit							
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	128.100	168.100	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.842,00	8.100	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.842,00	136.200	168.100	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	20.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.426,68	555.500	168.500	22.500	22.500	22.500
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.426,68	575.500	188.500	22.500	22.500	22.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.584,68	-439.300	-20.400	-22.500	-22.500	-22.500
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	59.766,88	-779.658	-399.402	-154.489	-125.309	-115.379
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit							
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.151,24	11.286	11.422	11.559	1.850	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.151,24	-11.286	-11.422	-11.559	-1.850	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-48.615,62	790.944	410.824	166.048	127.159	115.379
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	48.615,62	-790.944	-410.824	-166.048	-127.159	-115.379
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	57.200,32	-351.644	-390.424	-143.548	-104.659	-92.879

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.427.933,93	1.410.050	1.456.997	1.492.917	1.522.967	1.533.897
40110000	Grundsteuer A	2.779,23	2.850	3.105	3.105	3.105	3.105
40120000	Grundsteuer B	147.113,46	148.000	148.372	148.372	148.372	148.372
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	296.288,47	320.000	329.600	339.450	349.600	360.090
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	861.481,13	830.000	854.900	880.540	900.000	900.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.331,96	21.000	21.420	21.850	22.290	22.730
40330000	Hundesteuer	4.640,50	4.200	4.600	4.600	4.600	4.600
40521000	Familienleistungsausgleich	95.299,18	84.000	95.000	95.000	95.000	95.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	495.749,59	506.156	573.601	573.344	573.392	573.418
41111000	Schlüsselzuweisung A	101.259,00	134.400	171.824	171.824	171.824	171.824
41441000	vom Bund	8.110,44	0	0	0	0	0
41442000	vom Land	496,15	0	0	0	0	0
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	363.120,00	350.000	380.000	380.000	380.000	380.000
41446000	von Sparkassen	0,00	430	430	430	430	430
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	22.764,00	21.326	21.347	21.090	21.138	21.164
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.369,90	48.239	44.721	43.834	43.561	43.182
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
43224000	für das Bestattungswesen	69.543,86	6.000	11.000	11.000	11.000	11.000
43225000	für die Sondernutzung von Straßen	742,00	400	400	400	400	400
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	28.488,00	28.502	28.521	27.634	27.361	26.982
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	109.817,00	8.537	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.854,15	21.047	22.047	22.047	22.047	22.047
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	360,00	0	0	0	0	0
44120000	Mieten und Pachten	4.851,40	3.047	4.047	4.047	4.047	4.047
44140000	Beteiligung Essenskosten	23.642,75	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098,96	5.320	5.800	5.800	5.800	5.800
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.346,58	700	700	700	700	700
44290000	von Sonstigen	4.752,38	4.620	5.100	5.100	5.100	5.100
E7	+ Sonstige laufende Erträge	130.127,01	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	100	100	100	100	100
46250000	Konzessionsabgaben	39.019,91	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
46290000	Sonstige Erträge	428,57	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	348,41	0	0	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	87.877,00	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.453,12	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.302.133,54	2.034.912	2.147.266	2.182.042	2.211.867	2.222.444
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	612.331,70	666.425	697.540	697.540	697.540	697.540
50110000	Bürgermeister	17.140,02	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750
50120000	Beigeordnete	587,00	590	590	590	590	590
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.989,27	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
50221000	Vergütungen	446.808,72	499.900	517.510	517.510	517.510	517.510
50320000	Arbeitnehmer	32.643,20	36.635	39.720	39.720	39.720	39.720
50420000	Arbeitnehmer	90.993,68	102.050	112.470	112.470	112.470	112.470
50791000	Ehrensoldrückstellungen	19.667,00	0	0	0	0	0
50820000	Arbeitnehmer	2.502,81	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.293,59	333.650	433.350	266.950	266.950	266.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
52210000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.985,74	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52311000	Grundstücke	10.128,33	37.300	34.500	25.000	25.000	25.000
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	38.339,87	24.250	34.250	14.250	14.250	14.250
52321000	Grundstücke	5.928,24	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
52322000	Außenanlagen	592,91	300	300	300	300	300
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	52.361,59	31.350	36.350	36.350	36.350	36.350
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.666,55	119.150	161.750	81.750	81.750	81.750
52338001	Streusalz-Verbrauch	1.172,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52339000	Sonstiges	0,00	1.000	51.000	1.000	1.000	1.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	4.049,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	4.643,60	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
52353000	Reifen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.883,13	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.356,42	26.500	17.000	12.000	12.000	12.000
52420000	Essenskosten	22.500,30	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	150	500	150	150	150
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	940,82	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	564,77	450	2.000	450	450	450
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	955,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.223,65	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E11	- Abschreibungen	103.449,08	100.405	99.149	97.620	96.382	95.593
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.160,00	2.159	2.160	2.170	2.172	2.172
53420000	mit sozialen Einrichtungen	6.756,00	6.756	6.756	6.756	6.765	6.687
53450000	mit Sportanlagen	15.902,00	15.912	15.912	15.912	15.912	15.912
53490000	mit sonstigen Gebäuden	7.079,00	7.080	7.079	7.080	7.080	7.080
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	50.794,00	49.238	49.227	47.800	47.264	46.762
53590000	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,00	156	156	156	156	156
53810000	Fahrzeuge	8.052,00	6.737	5.427	5.436	5.438	5.448
53820000	Maschinen und technische Anlagen	780,00	780	780	780	788	792
53852000	Betriebsausstattung	120,00	120	120	120	128	43
53853000	Geschäftsausstattung	11.650,08	11.467	11.532	11.410	10.679	10.541
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.176.477,97	1.232.100	1.242.173	1.243.118	1.244.091	1.245.097
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	83.419,00	103.560	60.809	60.809	60.809	60.809
54190000	an Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
54310000	Gewerbesteuerumlage	29.129,97	30.680	31.605	32.550	33.523	34.529
54421000	Landkreise	668.307,00	690.700	692.001	692.001	692.001	692.001
54423000	Verbandsgemeinden	395.622,00	407.060	457.658	457.658	457.658	457.658
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.845,09	81.340	100.090	54.590	54.590	54.590
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	13,00	200	200	200	200	200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	415,32	950	950	950	950	950
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	321,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
in EUR							
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	333,90	250	250	250	250	250
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	13,00	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	364,80	370	370	370	370	370
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
56243000	Unterhaltung Software, Updates	432,00	4.300	2.550	2.550	2.550	2.550
56244000	Unterhaltung Hardware	0,00	8.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56249000	Sonstige	0,00	3.000	10.000	3.000	3.000	3.000
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	25.500	25.500	500	500	500
56310000	Büromaterial	1.130,68	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
56321000	Bücher	0,00	50	50	50	50	50
56322000	Zeitschriften	469,83	850	850	850	850	850
56331000	Porto	632,20	1.580	1.580	1.580	1.580	1.580
56341000	Fermeldegebühren	2.229,29	2.490	2.490	2.490	2.490	2.490
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	75	75	75	75	75
56351000	Annoncen	0,00	500	500	500	500	500
56380000	Transportkosten (AST)	214,65	500	500	500	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.376,37	4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
56412000	Kfz-Versicherungen	1.452,56	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.240,23	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
56414000	Unfallversicherungen	5.180,04	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
56419000	Sonstige Versicherungen	12,20	0	50	50	50	50
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.758,65	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
56551000	Einzelwertberichtigung	35,92	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	613,41	0	0	0	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	27.266,00	0	0	0	0	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700	700	700	700	700
56920000	Verfüugungsmittel	416,12	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	1.158,33	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige	3.037,65	4.175	20.725	7.225	7.225	7.225
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.179.397,43	2.413.920	2.572.302	2.359.818	2.359.553	2.359.770
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.736,11	-379.008	-425.036	-177.776	-147.686	-137.326
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32.523,40	0	0	0	0	0
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32.461,40	0	0	0	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	62,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	575,16	3.390	3.247	3.109	3.006	3.000
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57512000	an Sparkassen	517,16	390	247	109	6	0
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	58,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31.948,24	-3.390	-3.247	-3.109	-3.006	-3.000
E20	Ordentliches Ergebnis	154.684,35	-382.398	-428.283	-180.885	-150.692	-140.326
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)	154.684,35	-382.398	-428.283	-180.885	-150.692	-140.326
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit	68.351,56	-340.358	-379.002	-131.989	-102.809	-92.879
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	128.100	168.100	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in EUR							
	68142000 vom Land	0,00	67.500	107.500	0	0	0
	68166100 vom Bund	0,00	60.600	60.600	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.842,00	8.100	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	7.170,00	6.000	0	0	0	0
	68280000 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	12.672,00	2.100	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.842,00	136.200	168.100	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	20.000	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	20.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.426,68	555.500	168.500	22.500	22.500	22.500
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	4,00	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	6.702,08	90.500	53.500	12.500	12.500	12.500
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.720,60	455.000	105.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.426,68	575.500	188.500	22.500	22.500	22.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.584,68	-439.300	-20.400	-22.500	-22.500	-22.500
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	59.766,88	-779.658	-399.402	-154.489	-125.309	-115.379
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.151,24	11.286	11.422	11.559	1.850	0
	79251000 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.151,24	11.286	11.422	11.559	1.850	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.151,24	-11.286	-11.422	-11.559	-1.850	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-48.615,62	790.944	410.824	166.048	127.159	115.379
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	48.615,62	-790.944	-410.824	-166.048	-127.159	-115.379
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	57.200,32	-351.644	-390.424	-143.548	-104.659	-92.879

Teilhaushalt 2025

Budget: 01

Teilhaushalt 1

(alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	394.490,59	371.756	401.777	401.520	401.568	401.594
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.369,90	48.239	44.721	43.834	43.561	43.182
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.854,15	21.047	22.047	22.047	22.047	22.047
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098,96	5.320	5.800	5.800	5.800	5.800
E7	+ Sonstige laufende Erträge	129.778,60	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	772.592,20	490.462	518.445	517.301	517.076	516.723
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	612.331,70	666.425	697.540	697.540	697.540	697.540
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.293,59	333.650	433.350	266.950	266.950	266.950
E11	- Abschreibungen	103.449,08	100.405	99.149	97.620	96.382	95.593
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	83.419,00	103.660	60.909	60.909	60.909	60.909
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.195,76	81.340	100.090	54.590	54.590	54.590
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.085.689,13	1.285.480	1.391.038	1.177.609	1.176.371	1.175.582
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-313.096,93	-795.018	-872.593	-660.308	-659.295	-658.859
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	62,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	58,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-313.092,93	-795.018	-872.593	-660.308	-659.295	-658.859
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	-313.092,93	-795.018	-872.593	-660.308	-659.295	-658.859
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-385.514,80	-752.978	-823.312	-611.412	-611.412	-611.412
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	128.100	168.100	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.842,00	8.100	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.842,00	136.200	168.100	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	20.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.426,68	555.500	168.500	22.500	22.500	22.500
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.426,68	575.500	188.500	22.500	22.500	22.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.584,68	-439.300	-20.400	-22.500	-22.500	-22.500
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-394.099,48	-1.192.278	-843.712	-633.912	-633.912	-633.912
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2025

Budget: 01

Teilhaushalt 1

(alles ohne Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-385.514,80	-752.978	-823.312	-611.412	-611.412	-611.412

Teilhaushalt 2025

Budget: 02

Teilhaushalt 2

(Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.427.933,93	1.410.050	1.456.997	1.492.917	1.522.967	1.533.897
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	101.259,00	134.400	171.824	171.824	171.824	171.824
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	348,41	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.529.541,34	1.544.450	1.628.821	1.664.741	1.694.791	1.705.721
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.093.058,97	1.128.440	1.181.264	1.182.209	1.183.182	1.184.188
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	649,33	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.093.708,30	1.128.440	1.181.264	1.182.209	1.183.182	1.184.188
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	435.833,04	416.010	447.557	482.532	511.609	521.533
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32.461,40	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	517,16	3.390	3.247	3.109	3.006	3.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31.944,24	-3.390	-3.247	-3.109	-3.006	-3.000
E20	Ordentliches Ergebnis	467.777,28	412.620	444.310	479.423	508.603	518.533
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	467.777,28	412.620	444.310	479.423	508.603	518.533
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	453.866,36	412.620	444.310	479.423	508.603	518.533
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	453.866,36	412.620	444.310	479.423	508.603	518.533
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.151,24	11.286	11.422	11.559	1.850	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.151,24	-11.286	-11.422	-11.559	-1.850	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-48.615,62	790.944	410.824	166.048	127.159	115.379
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2025

Budget: 02

Teilhaushalt 2

(Finanzen)

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024 einschl. Nachträge	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-59.766,86	779.658	399.402	154.489	125.309	115.379
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-48.615,62	790.944	410.824	166.048	127.159	115.379
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	442.715,12	401.334	432.888	467.864	506.753	518.533



Inhaltsverzeichnis Produktplan der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

11.10.01 Verwaltungssteuerung

11.20.01 Personal

11.40.01 Liegenschaften

11.40.01.01 bebaute Grundstücke

11.40.01.02 unbebaute Grundstücke

11.40.02 Bauhof

21.10.01 Grundschule (Umlage)

28.10.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.02 Seniorenveranstaltungen

28.10.04 Seniorenveranstaltungen

36.50.01 Kindertagesstätte

36.50.01.30 Sprachförderung Kindergarten

36.50.01.50 Springerkräfte Kindergarten

36.60.01 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

36.60.01.01 Spielplätze

36.60.01.02 Jugendraum

42.40.01 Kommunale Sportstätten

42.40.01.01 Sportplatz

42.40.01.02 Tennisplätze

51.10.01 Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

51.10.02 Bodenordnung und Liegenschaftskataster (Baulandumlegung)

51.13.01 Dorferneuerung

54.10.01 Gemeinestraßen

54.10.01.01 Straßen

54.10.01.02 Straßenbeleuchtung

54.10.01.03 Straßenoberflächenentwässerung

54.10.01.05 Ladeinfrastruktur

54.60.01 Kommunale Parkplätze

55.10.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

55.30.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

55.50.01 Kommunale Forstwirtschaft

57.30.01 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

57.30.01.01 Bürgerhaus

57.30.01.02 Grillhütte

57.30.01.05 Photovoltaikanlagen (BgA)

61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

11.10.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.01	Verwaltungssteuerung

verantwortlich
Ortsbürgermeister

Beschreibung
Vertretung der Ortsgemeinde, Führung der laufenden Geschäfte der Ortsgemeinde, Vorgesetzter der Gemeindebediensteten

Auftragsgrundlage
Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe
Gemeinderat/Stadtrat und seine Ausschüsse
Einwohnerinnen und Einwohner
Unternehmen
Behörden
Institutionen

Ziele
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung durch die Ortsgemeinde

Produkt

11.10.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.01	Verwaltungssteuerung

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
AUFWAND				
50110000	Bürgermeister	17.140,02	24.750	24.750
0000.40200	Aufwandsentschädigungen - Bürgermeister	17.140,02	24.750	24.750
50120000	Beigeordnete	587,00	590	590
0000.40210	Aufwandsentschädigungen - Beigeordnete	587,00	590	590
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.989,27	2.500	2.500
0000.40100	Aufwandsentschädigung an Ratsmitglieder	1.989,27	2.500	2.500
50420000	Arbeitnehmer	102,77	120	120
0000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Gemeindeorgane	102,77	120	120
50791000	Ehrensoldrückstellungen	19.667,00	0	0
99996.46100	Zuführung von Rückstellungen Versorgungsempfänger (passive) - Aufwand	4.652,00	0	0
99996.46200	Zuführung von Rückstellungen Beschäftigte (aktive) - Aufwand	15.015,00	0	0
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.500	1.500
02000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Verwaltungssteuerung)	0,00	1.500	1.500
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200	200
02000.65730	allg. externe IT-Dienstleistungen - Gemeindebüro	0,00	200	200
56131000	Fahrtkostenerstattung	306,70	500	500
00000.65400	Dienstreisen (Verwaltungssteuerung)	306,70	500	500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	214,80	220	220
00000.53200	Dienstzimmerentschädigung	214,80	220	220
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	0,00	0	2.000
02000.65720	EDV-Ausgaben für Lizenzaufwendungen	0,00	0	2.000
56243000	Unterhaltung Software, Updates	0,00	1.900	500
02000.65700	Unterhaltung EDV-Software, updates - Gemeindebüro	0,00	1.900	500
56244000	Unterhaltung Hardware	0,00	8.000	1.000
02000.65710	Unterhaltung EDV-Hardware - Gemeindebüro	0,00	8.000	1.000
56249000	Sonstige	0,00	3.000	10.000
02000.65760	Aufwendungen für Homepage (auch Aufwendungen für Website und Bürger-App)	0,00	3.000	10.000
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	1.500	3.000
02000.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (Gutachten)	0,00	1.500	3.000
56310000	Büromaterial	688,39	200	200
02000.65030	Büromaterial	688,39	200	200
56321000	Bücher	0,00	50	50
02000.65020	Bücher (Fachliteratur)	0,00	50	50
56322000	Zeitschriften	159,12	150	150
02000.65010	Zeitschriften	159,12	150	150
56331000	Porto	632,20	1.500	1.500
02000.65040	Porto	632,20	1.500	1.500

Produkt

11.10.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.01	Verwaltungssteuerung

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>AUFWAND</u>				
56341000	Fernmeldegebühren	311,88	370	370
02000.65000	Fernmeldegebühren	311,88	370	370
56351000	Annoncen	0,00	500	500
02000.65300	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.240,23	3.300	3.500
02000.64000	Haftpflicht-Versicherungen	3.240,23	3.300	3.500
56414000	Unfallversicherungen	2.928,15	3.200	3.200
00000.40310	Unfall-Versicherungen Gemeindeorgane	171,39	200	200
02000.64010	Unfall-Versicherungen Hauptverwaltung	2.756,76	3.000	3.000
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.417,64	1.700	1.700
02000.66100	Mitgliedsbeiträge	1.417,64	1.700	1.700
56920000	Verfügungsmittel	416,12	600	600
00000.66000	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	416,12	600	600
56930000	Repräsentationen	1.158,33	1.500	2.000
00000.63700	Ehregaben (auch Begrüßungsgeschenk für Neubürger)	1.158,33	1.500	2.000
56990000	Sonstige	0,00	1.700	200
02000.66900	Vermischte sächliche Ausgaben	0,00	200	200
05200.66200	Sonstige allgemeine sächliche Ausgaben (Wahlen)	0,00	1.500	0
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	755,07	250	250
02000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	755,07	250	250
Gesamtaufwand		51.714,69	59.800	61.100
Unterdeckung des Produktes:		-51.714,69	-59.800	-61.100
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

11.20.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.20	Personal
Produkt	11.20.01	Personal

Beschreibung

Personalentwicklung, Personaleinsatz, Personalbetreuung, Entgelt- und Gehaltsberechnung, Personalrat sowie Personalaufwendungen, die nicht einem anderen Produkt zugeordnet werden können

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
in EUR				
<u>A U F W A N D</u>				
50221000	Vergütungen	42,00	0	0
02000.41400	Vergütungen	42,00	0	0
50420000	Arbeitnehmer	8,76	0	0
02000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	8,76	0	0
	Gesamtaufwand	50,76	0	0
	Überdeckung des Produktes:	-50,76	0	0

Produkt

11.40.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.01	Liegenschaften

verantwortlich

Menzenbach

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke
Ankauf und Verkauf von Grundstücken
Miet- und Pachtverträge

Auftragsgrundlage

GemHVO, GemO

Zielgruppe

Grundstückseigentümer und Interessenten

Ziele

wirtschaftliche Verwaltung des Gemeindevermögens

Leistung

11.40.01.01 bebaute Grundstücke
11.40.01.02 unbebaute Grundstücke

Produkt

11.40.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.01	Liegenschaften

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800	4.800
87000.11000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	4.779,04	4.800	4.800
44120000	Mieten und Pachten	27,00	50	50
88100.14000	<i>Mieten und Pachten</i>	27,00	50	50
	Gesamtertrag	4.806,04	4.850	4.850
<u>AUFWAND</u>				
52311000	Grundstücke	0,00	5.000	5.000
58000.51800	<i>Baumpflegemaßnahmen</i>	0,00	5.000	5.000
52321000	Grundstücke	799,43	800	800
88100.54000	<i>Bewirtschaftungskosten (unbebautes Grundvermögen)</i>	799,43	800	800
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000
58000.51810	<i>Baumkataster</i>	0,00	2.000	2.000
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	804,00	804	804
99996.40157	<i>bebaute Grundstücke - Abschreibung auf Immaterielle Vermögensgegenstände Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	804,00	804	804
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	150,00	150	150
88100.53000	<i>Mieten und Pachten</i>	150,00	150	150
56990000	Sonstige	0,00	25	25
78900.62300	<i>Sonderaufwendungen für die Schädlingsbekämpfung</i>	0,00	25	25
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278,80	500	500
88100.67900	<i>Erstattungen - innere Verrechnungen -</i>	278,80	500	500
	Gesamtaufwand	2.032,23	9.279	9.279
	Unterdeckung des Produktes:	2.773,81	-4.429	-4.429
	Deckungsgrad des Produktes:	236,49 %	52,27 %	52,27 %

Produkt

11.40.02

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.02	Bauhof

verantwortlich
Ortsbürgermeister

Beschreibung
Leistungen des gemeindlichen Bauhofes

Auftragsgrundlage
Organisatorische Regelungen

Zielgruppe
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele
Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und gemeindlicher Einrichtungen

Produkt

11.40.02

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.02	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
44290000	von Sonstigen	212,70	0	0
77000.16800	Kostenerstattungen von Sonstigen für Bauhof	212,70	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.453,12	0	0
99996.10551	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Bauhof	2.453,12	0	0
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.685,45	161.541	154.671
77000.16900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	141.685,45	161.541	154.671
Gesamtertrag		144.351,27	161.541	154.671
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Vergütungen	94.026,65	99.600	99.050
77000.41400	Vergütungen	94.026,65	99.600	99.050
50320000	Arbeitnehmer	6.877,92	7.260	7.550
77000.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	6.877,92	7.260	7.550
50420000	Arbeitnehmer	19.062,85	20.100	21.100
77000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.062,85	20.100	21.100
50820000	Arbeitnehmer	234,56	0	0
99996.46005	Rückstellungen für Überstunden Arbeitnehmer - Bauhof	234,56	0	0
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	513,47	250	250
77000.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen(Bauhof)	513,47	250	250
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	201,46	150	150
77000.54000	Bewirtschaftungskosten Bauhof	201,46	150	150
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	4.049,10	5.000	5.000
77000.55000	Wartung und Instandsetzung Bauhof-Fahrzeuge	4.049,10	5.000	5.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	4.643,60	5.100	5.100
77000.55010	Betriebs- und Schmierstoffe (Bauhof)	4.643,60	5.100	5.100
52353000	Reifen	0,00	1.000	1.000
77000.55040	Reifen (Bauhof)	0,00	1.000	1.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.637,69	2.200	2.200
77000.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Bauhof)	1.637,69	2.200	2.200
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	957,05	8.500	2.000
77000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Bauhof)	957,05	8.500	2.000
53490000	mit sonstigen Gebäuden	768,00	768	768
99996.40040	Bauhof - Abschreibungen auf Bauhof Abschreibungen aus Simulation (E+S)	768,00	768	768
53810000	Fahrzeuge	8.052,00	6.737	5.427
99996.40043	Bauhof - Abschreibungen auf Fahrzeuge Abschreibungen aus Simulation (E+S)	8.052,00	6.737	5.427
53820000	Maschinen und technische Anlagen	336,00	336	336

Produkt

11.40.02

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.02	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
AUFWAND				
99996.40042	Bauhof - Abschreibungen auf sonst. Zusatzgeräte Abschreibungen aus Simulation (E+S)	336,00	336	336
53852000	Betriebsausstattung	120,00	120	120
99996.40470	Bauhof - Abschreibungen auf Werkzeuge Abschreibungen aus Simulation (E+S)	120,00	120	120
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	150	150
77000.65400	Dienstreisen (Bauhof)	0,00	150	150
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	148,74	500	500
77000.46000	Personalnebensausgaben - ärztliche Untersuchungen und Impfungen des Personals (Bauhof)	148,74	500	500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	333,90	250	250
77000.56000	Dienst- und Schutzkleidung (Bauhof)	333,90	250	250
56341000	Fernmeldegebühren	120,00	120	120
77000.65200	Fernmeldegebühren Bauhof	120,00	120	120
56411000	Gebäudeversicherungen	148,50	200	200
77000.54300	Gebäude-Versicherung Bauhof	148,50	200	200
56412000	Kfz-Versicherungen	1.452,56	1.500	1.700
77000.55020	Kfz-Versicherungen - Bauhof	1.452,56	1.500	1.700
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700	700
77000.55030	Kfz-Steuer	672,00	700	700
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000
77000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	1.000,00	1.000	1.000
Gesamtaufwand		145.356,05	161.541	154.671
Überdeckung des Produktes:		-1.004,78	0	0
Deckungsgrad des Produktes:		99,31 %	100,00 %	100,00 %

Produkt

21.10.01

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen -
Produktgruppe	21.10	Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt	21.10.01	Grundschule (Umlage)

verantwortlich

Moog

Beschreibung

Ermittlung der anteiligen Kosten anhand der Steuerkraft

Auftragsgrundlage

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
 Lehrerinnen und Lehrer

Leistung

21.10.01.10 Betreuung Grundschule
 21.10.01.14 Schulbuchausleihe

Sachkonto / Bezeichnung USK	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
in EUR			
<u>A U F W A N D</u>			
54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	83.419,00	103.560	60.809
21100.71200 Zuweisungen an Gemeindeverbände	83.419,00	103.560	60.809
Gesamtaufwand	83.419,00	103.560	60.809
Unterdeckung des Produktes:	-83.419,00	-103.560	-60.809
Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

28.10.01

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.01	Heimat- und Brauchtumsfeste

verantwortlich

Ortsbürgermeister

Beschreibung

Unterstützung der Durchführung von Heimat- und Brauchtumsfesten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Vereine

Besucherinnen und Besucher bzw. Nutzerinnen und Nutzer

Ziele

Brauchtumspflege

Leistung

28.10.01.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.02 Seniorenveranstaltungen

Produkt

28.10.01

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.01	Heimat- und Brauchtumsfeste

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41446000	von Sparkassen	0,00	430	430
49000.17710	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Sparkassen	0,00	430	430
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	360,00	0	0
36000.13000	Einnahmen aus Verkauf	360,00	0	0
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	706,29	0	0
49000.16210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (für gemeinsamen Seniorennachmittag Kasbach- Ohlenberg und Ockenfels)	706,29	0	0
46290000	Sonstige Erträge	428,57	0	0
49000.17740	Spenden für Seniorenveranstaltungen -Sonstige Erträge	428,57	0	0
	Gesamtertrag	1.494,86	430	430
<u>AUFWAND</u>				
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	70,35	150	150
88000.54000	Bewirtschaftungskosten Kapelle Ohlenberg	70,35	150	150
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	341,01	350	350
36000.66100	Mitgliedsbeiträge	341,01	350	350
56990000	Sonstige	3.037,65	2.450	20.500
36000.62700	Aufwendungen für Heimatfeste	1.141,07	1.300	5.000
47000.70000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	45,00	50	500
49000.62700	Aufwendungen für Seniorenarbeit (Rentnergilde)	0,00	100	7.500
49000.78810	Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen	1.491,58	1.000	7.500
99996.60715	Fertige Erzeugnisse - Fahnen (zahlungsunwirksam)	360,00	0	0
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.658,17	4.550	4.550
36000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	4.658,17	4.550	4.550
	Gesamtaufwand	8.107,18	7.500	25.550
	Unterdeckung des Produktes:	-6.612,32	-7.070	-25.120
	Deckungsgrad des Produktes:	18,44 %	5,73 %	1,68 %

Produkt

28.10.04

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.04	Seniorenveranstaltungen

verantwortlich
Ortsbürgermeister

Beschreibung
Durchführung von Seniorenveranstaltungen

Auftragsgrundlage
Ratsbeschluss

Zielgruppe
ältere Mitbürger (Miteinwohner)

Ziele
Seniorenarbeit

Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

verantwortlich

Moog, Schmitz, Menzenbach, Krämer, Goldbach

Beschreibung

Inventarbeschaffung
Abrechnung der Kindergarten-Beiträge,
Bauliche Unterhaltung der Tageseinrichtung und ihrer Aussenanlagen,
Planung und Durchführung notwendiger Erweiterungs- und Instandsetzungsmaßnahmen.

Auftragsgrundlage

Gesetze und Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziele

Förderung von Kindergartenkindern, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, wirtschaftlicher Betrieb

Leistung

36.50.01.30 Sprachförderung Kindergarten
36.50.01.50 Springerkräfte Kindergarten

Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41442000	vom Land	496,15	0	0
46400.17100	Zuweisungen vom Land	496,15	0	0
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	363.120,00	350.000	380.000
46400.17200	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	363.120,00	350.000	380.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.068,00	1.068	1.068
99996.00002	Kita - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde/Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	672,00	672	672
99996.00018	Kindertagesstätte - Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen vom Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	396,00	396	396
44140000	Beteiligung Essenskosten	23.642,75	18.000	18.000
46400.13000	Essenverkauf	23.642,75	18.000	18.000
44290000	von Sonstigen	2.476,80	2.000	2.500
46400.16820	Aufwandspauschale für Getränke und sonstige Auslagen - Kindergarten Ohlenberg	2.476,80	2.000	2.500
Gesamtertrag		390.803,70	371.068	401.568

<u>AUFWAND</u>				
50221000	Vergütungen	345.767,42	392.900	411.660
46400.41400	Vergütungen	345.767,42	381.700	411.660
46450.41400	Vergütungen - Springerkräfte Kindergarten Ohlenberg	0,00	11.200	0
50320000	Arbeitnehmer	25.280,45	28.860	31.870
46400.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	25.280,45	28.010	31.870
46450.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Springerkräfte Kindergarten Ohlenberg	0,00	850	0
50420000	Arbeitnehmer	70.411,25	80.340	89.750
46400.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	70.411,25	78.000	89.750
46450.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Springerkräfte Kindergarten Ohlenberg	0,00	2.340	0
50820000	Arbeitnehmer	2.268,25	0	0
99996.46026	Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Kindergarten	548,46	0	0
99996.46028	Rückstellungen für Überstunden Arbeitnehmer - Kindergarten	1.719,79	0	0
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	31.942,84	15.000	25.000
46400.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kindergarten) (incl. Sanierung Brennwertheizung)	31.942,84	15.000	25.000
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	18.642,20	13.000	13.000
46400.54000	Bewirtschaftungskosten Kindergarten	18.642,20	13.000	13.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.907,88	3.500	3.500
46400.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Kindergarten)	1.907,88	3.500	3.500
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.399,37	13.000	10.000

Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>AUFWAND</u>				
46400.52120	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Kindergarten) (incl. Sonnensegel)	3.399,37	13.000	10.000
52420000	Essenskosten	22.500,30	25.000	27.000
46400.57200	Kosten der Gemeinschaftsverpflegung	22.500,30	25.000	27.000
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	150	500
46400.57600	Arznei- und Sanitätsverbrauchsmaterial	0,00	150	500
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	940,82	1.000	1.500
46400.57000	Verbrauchsmaterial	940,82	1.000	1.500
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	564,77	450	2.000
46400.59500	Veranstaltungen im Kindergarten (50-Jahrfeier)	564,77	450	2.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	955,71	2.000	2.000
46400.56210	Fachberatung	955,71	2.000	2.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	500	500
46400.65720	allg. externe IT-Dienstleistungen - Kindergarten	0,00	500	500
53420000	mit sozialen Einrichtungen	6.756,00	6.756	6.756
99996.40061	Kita - Abschreibungen auf Kita Abschreibungen aus Simulation (E+S)	6.756,00	6.756	6.756
53853000	Geschäftsausstattung	504,00	504	504
99996.40063	Kita - Abschreibungen auf sonst. BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	504,00	504	504
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	13,00	200	200
46400.65090	Aufwendungen für Einstellungen von Personal für den Kindergarten	13,00	200	200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	4.000	3.000
46400.56200	Aus- und Fortbildung	0,00	4.000	3.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	108,62	300	300
46400.65400	Dienstreisen (Kindergarten)	108,62	300	300
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	173,12	1.500	1.500
46400.46000	Personalnebenausgaben - ärztliche Untersuchungen und Impfungen des Personals (Kindergarten)	173,12	1.500	1.500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	13,00	100	100
46400.46050	Sonstige Personalnebenausgaben (z.B. für Führungszeugnisse) - Kindergarten	13,00	100	100
56243000	Unterhaltung Software, Updates	432,00	2.400	2.050
46400.65700	Unterhaltung EDV-Software, update - Kindergarten	432,00	2.400	2.050
56310000	Büromaterial	442,29	1.000	1.500
46400.65030	Büromaterial	442,29	1.000	1.500
56322000	Zeitschriften	310,71	700	700
46400.65010	Zeitschriften	310,71	700	700
56331000	Porto	0,00	80	80

Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
46400.65040	Porto	0,00	80	80
56341000	Fernmeldegebühren	946,56	1.000	1.000
46400.65000	Fernmeldegebühren	946,56	1.000	1.000
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	75	75
46400.65050	Rundfunk- und Fernsehgebühren (ab 2013)	55,08	75	75
56411000	Gebäudeversicherungen	1.633,71	1.900	1.900
46400.54300	Gebäude-Versicherungen Kindergarten	1.633,71	1.900	1.900
56414000	Unfallversicherungen	1.898,69	2.400	2.400
46400.64000	Unfall-Versicherungen	1.898,69	2.400	2.400
56419000	Sonstige Versicherungen	12,20	0	50
46400.64010	Sonstige Versicherungen Lita, Bsp.: Elektronikversicherung	12,20	0	50
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.095,65	11.450	11.450
46400.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	9.095,65	11.450	11.450
Gesamtaufwand		546.975,89	610.065	651.845
Unterdeckung des Produktes:		-156.172,19	-238.997	-250.277
Deckungsgrad des Produktes:		71,45 %	60,82 %	61,60 %

Produkt

36.60.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.60.01	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich

Moog, Menzenbach

Beschreibung

Herrichtung von Spielplätzen und Bolzplätzen
Ausstattung mit bedarfs- u. altersgerechten Spielgeräten
Überprüfung der Sicherheit von Spielgeräten
Förderung der Jugendarbeit

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziele

wirtschaftliche Unterhaltung der Spielplätze und Bolzplätze
sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Leistung

36.60.01.01 Spielplätze
36.60.01.02 Jugendraum

Produkt

36.60.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.60.01	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	48,00	0	0
99996.00010	Kinder- u. Jugendarbeit - Auflösung Sonderposten aus Spenden Abschreibungen aus Simulation (E+S)	16,00	0	0
99996.00063	Spielplatz - Auflösung von Sonderposten aus Spenden von privaten Unternehmen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	12,00	0	0
99996.00109	Kinder- und Jugendarbeit - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	20,00	0	0
	Gesamtertrag	48,00	0	0
<u>AUFWAND</u>				
52311000	Grundstücke	987,83	10.000	10.000
46000.51900	Unterhaltung der Kinderspielplätze	987,83	10.000	10.000
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	1.000	1.000
45100.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen- Jugendtreff	0,00	1.000	1.000
52321000	Grundstücke	245,07	150	150
46000.54000	Bewirtschaftungskosten Spielplätze	245,07	150	150
53853000	Geschäftsausstattung	655,00	552	556
99996.40072	Kinder- u. Jugendschutz - Abschreibungen auf sonst. BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	655,00	552	556
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.017,31	10.350	10.350
46000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	6.017,31	10.350	10.350
	Gesamtaufwand	7.905,21	22.052	22.056
	Unterdeckung des Produktes:	-7.857,21	-22.052	-22.056
	Deckungsgrad des Produktes:	0,61 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

42.40.01

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.40.01	Kommunale Sportstätten

verantwortlich

Menzenbach

Beschreibung

Neubau und Unterhaltung von kommunalen Sportstätten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Vereine

Schülerinnen und Schüler

Lehrerinnen und Lehrer

Ziele

Bereithalten von Freiflächen und Räumen für die körperliche Ertüchtigung und die Förderung von Sport- und Freizeitaktivitäten

Leistung

42.40.01.01 Sportplatz

42.40.01.02 Tennisplätze

Produkt

42.40.01

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.40.01	Kommunale Sportstätten

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	8.964,00	8.964	8.964
99996.00015	Sportplatz - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	8.820,00	8.820	8.820
99996.00016	Sportplatz - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde. Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	144,00	144	144
44290000	von Sonstigen	93,38	120	100
56000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen - für Sportplatz	93,38	120	100
Gesamtertrag		9.057,38	9.084	9.064
<u>AUFWAND</u>				
52311000	Grundstücke	8.591,66	8.000	5.000
56000.51700	Unterhaltung der Turn- und Sportanlagen	8.591,66	8.000	5.000
52321000	Grundstücke	3.624,45	1.500	1.500
56000.54000	Bewirtschaftungskosten Sportplatz	3.624,45	1.500	1.500
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	6.276,10	2.500	2.500
56000.54010	Bewirtschaftungskosten Sportheim	6.276,10	2.500	2.500
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000
56004.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto - Mehrgenerationenplatz Ohlenberg	0,00	1.000	1.000
53450000	mit Sportanlagen	15.902,00	15.912	15.912
99996.40081	Sportplatz - Abschreibungen aufsonst. Sportanlagen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.908,00	1.908	1.908
99996.40086	Mehrgenerationenplatz - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke mit Sportanlagen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	13.994,00	14.004	14.004
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.724,00	2.724	2.724
99996.40076	Mehrgenerationenplatz - Abschreibung auf sonstige Plätze Abschreibungen aus Simulation (E+S)	2.724,00	2.724	2.724
53853000	Geschäftsausstattung	9.901,00	9.931	9.984
99996.40075	Mehrgenerationenplatz - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung/sonstige BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	9.901,00	9.931	9.984
54190000	an Sonstige	0,00	100	100
56000.71700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	100	100
56411000	Gebäudeversicherungen	350,14	450	450
56000.54300	Gebäude-Versicherung Sporthalle	301,40	350	350
56000.54310	Gebäude-Versicherung Clubhaus Tennisclub	48,74	100	100
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92,93	1.050	1.050
56000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	92,93	1.050	1.050
Gesamtaufwand		47.462,28	43.167	40.220

Produkt

42.40.01

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.40.01	Kommunale Sportstätten

Sachkonto / Bezeichnung USK	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	in EUR		
Unterdeckung des Produktes:	-38.404,90	-34.083	-31.156
Deckungsgrad des Produktes:	19,08 %	21,04 %	22,54 %

Produkt

51.10.01

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.10.01	Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

verantwortlich

Menzenbach

Beschreibung

Erstellung von Bebauungsplänen, Satzungen nach Baugesetzbuch und Mitwirkung an überörtlicher Planung zur Regelung der Nutzung von Grundstücken

Auftragsgrundlage

BauGB, GemO, Beschlüsse der Räte

Zielgruppe

Bauwillige
Grundstückseigentümer und Interessenten

Ziele

schnelle und effiziente Abwicklung der förmlichen Verfahren

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
in EUR				
<u>AUFWAND</u>				
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	25.500	25.500
61000.95100	Planungskosten verschiedene Bebauungspläne (insbes. B'Plan "Feuerwehr")	0,00	25.500	25.500
	Gesamtaufwand	0,00	25.500	25.500
	Unterdeckung des Produktes:	0,00	-25.500	-25.500
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

51.10.02

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.10.02	Bodenordnung und Liegenschaftskataster (Baulandumlegung)

Beschreibung

Durchführung von Baulandumlegungs- und Grenzregulierungsverfahren zur Umsetzung bauplanungsrechtlicher Vorhaben

Teilung oder Vereinigung von Grundstücken zur Schaffung sinnvoller Grundstücksstrukturen

Übersicht über die Eigentumsverhältnisse an Grundstücken

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Räte, BGB, BauGB

Zielgruppe

Bauwillige

Grundstückseigentümer und Interessenten

Ortsgemeinden/Stadt

Ziele

schnelle und effiziente Abwicklung der förmlichen Verfahren

aktuelle Grundstücksübersichten

Produkt

51.13.01

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.13	Kostenträger nicht angelegt
Produkt	51.13.01	Dorferneuerung

verantwortlich

Menzenbach

Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen der Dorferneuerung

Produkt

54.10.01

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Gemeindestraßen

verantwortlich

Heumann

Beschreibung

Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
Führung des Straßenkatasters
Verkehrsplanung
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
Neubau und Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerung

Auftragsgrundlage

GemO, Landesstraßengesetz usw.

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/-innen

Ziele

Schaffung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Verkehrsinfrastruktur, Ausleuchtung der öffentlichen Anlagen und Entwässerung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht

Leistung

54.10.01.01 Straßen
54.10.01.02 Straßenbeleuchtung
54.10.01.03 Straßenoberflächenentwässerung
54.10.01.05 Ladeinfrastruktur

Produkt

54.10.01

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Gemeindestraßen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	9.528,00	9.540	9.552
99996.00025	<i>Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	8.496,00	8.502	8.508
99996.00026	<i>Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde./Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	360,00	360	360
99996.00027	<i>Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. v. Anderen Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	468,00	468	468
99996.00038	<i>Straßenbeleuchtung - Auflösung Sonderposten vom sonstigen privaten Bereich Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	156,00	156	156
99996.00040	<i>Straßenoberflächenentwässerung - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	48,00	54	60
43225000	für die Sondernutzung von Straßen	742,00	400	400
63000.14100	<i>Entgelt für Sondernutzung von Straßen und Plätzen</i>	742,00	400	400
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	28.488,00	28.502	28.521
99996.00028	<i>Straßen - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	26.628,00	26.628	26.637
99996.00037	<i>Straßenbeleuchtung - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	660,00	660	660
99996.00042	<i>Straßenoberflächenentwässerung - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>	1.200,00	1.214	1.224
44120000	Mieten und Pachten	561,96	800	800
63000.14000	<i>Mieten und Pachten</i>	561,96	800	800
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	640,29	700	700
67000.16200	<i>Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	640,29	700	700
46250000	Konzessionsabgaben	39.019,91	44.000	44.000
81000.22000	<i>Konzessionsabgaben</i>	34.471,41	34.000	34.000
81300.22000	<i>Konzessionsabgaben</i>	4.548,50	10.000	10.000
Gesamtertrag		78.980,16	83.942	83.973
<u>AUFWAND</u>				
52210000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.985,74	25.000	25.000
67000.63800	<i>Strombezugskosten</i>	32.985,74	25.000	25.000
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	7.500	7.500
63000.51210	<i>Unterhaltung von Brückenbauwerken</i>	0,00	7.500	7.500
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.666,55	118.000	160.600
63000.51100	<i>Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (incl. Sanierung Gehwege im Rahmen des Glasfaserausbaus und Verkehrskonzept)</i>	3.638,31	75.000	105.000
63000.54000	<i>Entgelt für Straßenentwässerung</i>	28.927,23	24.000	32.600
63000.60700	<i>Straßenschilder und Verkehrszeichen</i>	0,00	1.000	5.000
67000.51200	<i>Unterhaltung der Straßenbeleuchtung</i>	6.125,61	13.000	13.000

Produkt

54.10.01

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Gemeindestraßen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>AUFWAND</u>				
78000.51100	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (Wirtschaftswege)	1.975,40	5.000	5.000
52338001	Streusalz-Verbrauch	1.172,86	1.000	1.000
63000.51140	Streusalz-Verbrauch	1.172,86	1.000	1.000
52339000	Sonstiges	0,00	1.000	51.000
63000.51400	Unterhaltung der Ladestationen E-Mobilität (Ladeinfrastruktur)	0,00	1.000	1.000
69000.51200	Gewässerunterhaltung (Planungskosten)	0,00	0	50.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500
63000.51130	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	500	500
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.356,00	1.355	1.356
99996.40120	Straßenoberflächenentwässerung - Abschreibungen auf gez. Inv. Zuschüsse Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.356,00	1.355	1.356
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	46.082,00	46.094	46.083
99996.40094	Straßen - Abschreibungen auf Gemeindestraßen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	20.928,00	20.928	20.934
99996.40095	Straßen - Abschreibungen auf Gehwege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	16.272,00	16.272	16.272
99996.40096	Straßen - Abschreibungen auf Fußwege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.584,00	1.584	1.584
99996.40097	Straßen - Abschreibungen auf Rad- u. Wirtsch. wege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	5.414,00	5.423	5.423
99996.40098	Straßen - Abschreibungen auf Parkplätze Abschreibungen aus Simulation (E+S)	636,00	636	638
99996.40110	Straßenbeleuchtung - Abschreibungen auf Strom Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.248,00	1.251	1.232
53590000	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,00	156	156
99996.40099	Straßen - Abschreibungen auf Buswartestellen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	156,00	156	156
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.382,64	98.060	91.190
63000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	83.382,64	98.060	91.190
Gesamtaufwand		205.801,79	298.665	384.385
Unterdeckung des Produktes:		-126.821,63	-214.723	-300.412
Deckungsgrad des Produktes:		38,38 %	28,11 %	21,85 %

Produkt

54.60.01

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.60	Kommunale Parkplätze
Produkt	54.60.01	Kommunale Parkplätze

verantwortlich

Heumann

Beschreibung

Bau und Unterhaltung von Parkplätzen
 Verkehrssicherungspflicht an Parkplätzen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/-innen

Ziele

Gewährleistung ausreichender und verkehrssicherer Parkplätze

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
in EUR				
<u>AUFWAND</u>				
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464,66	200	200
68000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen	464,66	200	200
	Gesamtaufwand	464,66	200	200
	Unterdeckung des Produktes:	-464,66	-200	-200
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

55.10.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.10.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Menzenbach

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Räte

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Besucherinnen und Besucher bzw. Nutzerinnen und Nutzer

Ziele

wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen
Verbesserung des Ortsbildes

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
ERTRAG				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	144,00	144	144
99996.00046	öffentl. Grün, Landschaftsbau - Auflösung Sonderposten aus Spenden Abschreibungen aus Simulation (E+S)	144,00	144	144
44290000	von Sonstigen	100,00	0	0
58000.16800	Kostenerstattungen von Sonstigen für Park- und Gartenanlagen	100,00	0	0
	Gesamtertrag	244,00	144	144
AUFWAND				
52311000	Grundstücke	380,95	11.000	11.000
58000.51600	Unterhaltung der Park-, Garten- und Brunnenanlagen (incl. Baumpflege u. -katasteraufwendungen und Kosten für Rückschnitt von Grünflächen)	380,95	11.000	11.000
52322000	Außenanlagen	592,91	300	300
58000.51610	Bewirtschaftung Brunnenanlagen	592,91	300	300
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	1.000
59000.51100	Unterhaltung von Wanderwegen	0,00	1.000	1.000
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	417,00	420	420
99996.40136	öffentl. Grün, Landschaftsbau - Abschreibungen auf Dorfplätze Abschreibungen aus Simulation (E+S)	417,00	420	420
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.737,28	13.950	13.950
58000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	18.737,28	13.950	13.950
	Gesamtaufwand	20.128,14	26.670	26.670
	Unterdeckung des Produktes:	-19.884,14	-26.526	-26.526
	Deckungsgrad des Produktes:	1,21 %	0,54 %	0,54 %

Produkt

55.30.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

verantwortlich

Adams

Beschreibung

Betreuung der kommunalen Friedhöfe und Kriegsgräber
Kalkulation der Friedhofsgebühren
Verwaltung der Friedhofsbelegung
Genehmigung von Grabmalen

Auftragsgrundlage

BestG, GemHVO, Satzungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Unternehmen

Ziele

wirtschaftliche Verwaltung des Friedhofes
kurzfristige Abrechnung von Bestattungen

Produkt

55.30.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.404,00	0	0
99996.00050	Friedhof - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	588,00	0	0
99996.00051	Friedhof - Auflösung Sonderposten aus Zuw. v. Anderen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	816,00	0	0
43224000	für das Bestattungswesen	69.543,86	6.000	11.000
75000.11200	Bestattungsgebühren	10.988,00	6.000	11.000
99996.42069	Sonderauflösung SOPOs Grabnutzungsentgelte	58.555,86	0	0
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	109.817,00	8.537	0
99996.00052	Friedhof - Auflösung Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten Abschreibungen aus Simulation (E+S)	109.817,00	8.357	0
99996.00076	Friedhof - Auflösung Sonderposten aus Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte Abschreibungen aus Simulation (E+S)	0,00	180	0
44290000	von Sonstigen	1.825,00	2.500	2.500
75000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.825,00	2.500	2.500
Gesamtertrag		182.589,86	17.037	13.500
<u>AUFWAND</u>				
52311000	Grundstücke	167,89	3.300	3.500
75000.51500	Unterhaltung des Friedhofs (incl. komplette Neuvermessung des Friedhofes)	167,89	3.300	3.500
52321000	Grundstücke	1.259,29	1.250	1.250
75000.54000	Bewirtschaftungskosten Friedhof	1.259,29	1.250	1.250
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	487,84	400	400
75000.54010	Bewirtschaftungskosten Friedhofskapelle	487,84	400	400
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.223,65	6.500	6.500
75000.51800	Unternehmereinsatz für Grabaushub	6.130,87	5.000	5.000
75000.51900	Unternehmereinsatz für Grababräumung	2.092,78	1.500	1.500
53490000	mit sonstigen Gebäuden	215,00	216	216
99996.40150	Friedhof - Abschreibungen auf Gräberfelder Abschreibungen aus Simulation (E+S)	215,00	216	216
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.571,00	0	0
99996.40151	Friedhof - Abschreibungen auf Gemeindestraßen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.571,00	0	0
56414000	Unfallversicherungen	159,99	200	200
75000.64600	Unfallversicherung (Produkt: Friedhof)	159,99	200	200
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.266,94	13.981	13.981
75000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	12.266,94	13.981	13.981
Gesamtaufwand		24.351,60	25.847	26.047
Unterdeckung des Produktes:		158.238,26	-8.810	-12.547
Deckungsgrad des Produktes:		> 500 %	65,91 %	51,83 %

Produkt

55.50.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.50	Kostenträger nicht angelegt
Produkt	55.50.01	Kommunale Forstwirtschaft

Beschreibung

Bewirtschaftung des Kommunalwaldes

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
44120000	Mieten und Pachten	392,00	197	197
85500.14000	Jagdpacht	392,00	197	197
	Gesamtertrag	392,00	197	197
<u>AUFWAND</u>				
56414000	Unfallversicherungen	193,21	250	250
85500.64600	Unfallversicherung (Kommunale Forstwirtschaft)	193,21	250	250
	Gesamtaufwand	193,21	250	250
	Unterdeckung des Produktes:	198,79	-53	-53
	Deckungsgrad des Produktes:	202,89 %	78,80 %	78,80 %

Produkt

57.30.01

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.01	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

verantwortlich

Krämer, Goldbach

Beschreibung

bauliche Unterhaltung der kommunalen Gebäude

Auftragsgrundlage

GemHVO, VOB

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele

wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude

Leistung

57.30.01.01 Bürgerhaus
57.30.01.02 Grillhütte
57.30.01.05 Photovoltaikanlagen (BgA)

Produkt

57.30.01

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.01	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.608,00	1.610	1.619
99996.00060	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.272,00	1.272	1.272
99996.00061	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde./Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	132,00	132	132
99996.00062	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. v. Anderen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	60,00	62	71
99996.00065	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	144,00	144	144
44120000	Mieten und Pachten	3.870,44	2.000	3.000
76000.14000	Mieten und Pachten	3.870,44	2.000	3.000
44290000	von Sonstigen	44,50	0	0
76000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen	44,50	0	0
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000
76000.16900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	1.000,00	1.000	1.000
	Gesamtertrag	6.522,94	4.610	5.619
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Vergütungen	6.972,65	7.400	6.800
76000.41400	Vergütungen	6.972,65	7.400	6.800
50320000	Arbeitnehmer	484,83	515	300
76000.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	484,83	515	300
50420000	Arbeitnehmer	1.408,05	1.490	1.500
76000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.408,05	1.490	1.500
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.883,56	8.000	8.000
76000.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Bürgerhaus)	5.883,56	8.000	8.000
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26.683,64	15.150	20.150
59000.54000	Bewirtschaftungskosten Grillhütte	50,30	150	150
76000.54000	Bewirtschaftungskosten Bürgerhaus	26.633,34	15.000	20.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	150	150
59000.51500	Unterhaltung der Grillhütte	0,00	150	150
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,56	2.000	2.000
76000.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Bürgerhaus)	337,56	2.000	2.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	2.000
76000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Bürgerhaus)	0,00	2.000	2.000
53490000	mit sonstigen Gebäuden	6.096,00	6.096	6.095
99996.40160	Bürgerhaus - Abschreibungen auf Bürgerhaus Abschreibungen aus Simulation (E+S)	6.096,00	6.096	6.095

Produkt

57.30.01

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.01	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
53820000	Maschinen und technische Anlagen	444,00	444	444
99996.41436	Bürgerhaus - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	444,00	444	444
53853000	Geschäftsausstattung	590,08	480	488
99996.40162	Bürgerhaus - Abschreibungen auf BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	410,08	300	308
99996.40165	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Abschreibungen auf sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibungen aus Simulation (E+S)	180,00	180	180
56341000	Fernmeldegebühren	850,85	1.000	1.000
76000.65200	Fernmeldegebühren	850,85	1.000	1.000
56380000	Transportkosten (AST)	214,65	500	500
82000.65800	Aufwendungen für Anrufsammeltaxi	214,65	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	1.244,02	1.500	1.500
76000.54300	Gebäude-Versicherungen Bürgerhaus	1.244,02	1.500	1.500
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.936,00	7.200	7.200
59000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	3.972,82	4.800	4.800
76000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	1.963,18	2.400	2.400
	Gesamtaufwand	57.145,89	53.925	58.127
	Unterdeckung des Produktes:	-50.622,95	-49.315	-52.508
	Deckungsgrad des Produktes:	11,41 %	8,55 %	9,67 %

Produkt

61.10.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Hohn

Beschreibung

Steuern
allgemeine Zuweisungen
allgemeine Umlagen

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Abgabepflichtige
Zuweisungs- und Umlageempfänger

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
40110000	Grundsteuer A	2.779,23	2.850	3.105
90000.00000	Grundsteuer A	2.779,23	2.850	3.105
40120000	Grundsteuer B	147.113,46	148.000	148.372
90000.00100	Grundsteuer B	147.113,46	148.000	148.372
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	296.288,47	320.000	329.600
90000.00300	Gewerbsteuer	296.288,47	320.000	329.600
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	861.481,13	830.000	854.900
90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	861.481,13	830.000	854.900
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.331,96	21.000	21.420
90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.331,96	21.000	21.420
40330000	Hundesteuer	4.640,50	4.200	4.600
90000.02200	Hundesteuer	4.640,50	4.200	4.600
40521000	Familienleistungsausgleich	95.299,18	84.000	95.000
90000.09100	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	95.299,18	84.000	95.000
41111000	Schlüsselzuweisung A	101.259,00	134.400	171.824
90000.04100	Schlüsselzuweisungen vom Land (A)	101.259,00	134.400	171.824
Gesamtertrag		1.529.192,93	1.544.450	1.628.821
<u>AUFWAND</u>				
54310000	Gewerbsteuerumlage	29.129,97	30.680	31.605
90000.81000	Gewerbsteuerumlage	29.129,97	30.680	31.605
54421000	Landkreise	668.307,00	690.700	692.001
90000.83210	Kreisumlage	668.307,00	690.700	692.001
54423000	Verbandsgemeinden	395.622,00	407.060	457.658
90000.83200	Verbandsgemeindeumlage	395.622,00	407.060	457.658
Gesamtaufwand		1.093.058,97	1.128.440	1.181.264
Überdeckung des Produktes:		436.133,96	416.010	447.557
Deckungsgrad des Produktes:		139,90 %	136,87 %	137,89 %

Produkt

61.20.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Hohn

Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge
Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Ein- und Auszahlungen für Kredite
Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u. ä.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kreditinstitute/Banken
Abgabepflichtige

Produkt

61.20.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41441000	vom Bund	8.110,44	0	0
91000.36000	Energiepreisbremse	8.110,44	0	0
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	100	100
03000.26100	Stundungs-, Verzugs- und Prozeßzinsen, Säumniszuschläge	0,00	100	100
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	348,41	0	0
99996.06000	Erträge aus Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	348,41	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	87.877,00	0	0
99996.00200	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00	0	0
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32.461,40	0	0
91000.20200	Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32.461,40	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	62,00	0	0
03000.26500	Verzinsung Gewerbesteuer nach § 233 a AO	62,00	0	0
	Gesamtertrag	128.859,25	100	100
<u>AUFWAND</u>				
56551000	Einzelwertberichtigung	35,92	0	0
99996.47000	Einzelwertberichtigungen zu Forderungen (Aufwand)	35,92	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	613,41	0	0
99996.47010	Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen (Aufwand)	613,41	0	0
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	27.266,00	0	0
99996.60995	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	27.266,00	0	0
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	3.000
91000.80200	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	3.000
57512000	an Sparkassen	517,16	390	247
91000.80803	Zinsaufwendungen an Sparkassen	517,16	390	247
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	58,00	0	0
03000.26590	Verzinsung Gewerbesteuer (Allgemein)	58,00	0	0
	Gesamtaufwand	28.490,49	3.390	3.247
	Unterdeckung des Produktes:	100.368,76	-3.290	-3.147
	Deckungsgrad des Produktes:	452,29 %	2,95 %	3,08 %

Produkt

99.99.99

Produktbereich	99	Dummy
Produktgruppe	99.99	Dummy
Produkt	99.99.99	Dummy

Leistung

99.99.99.99 Dummy

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € ²
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)							
		abzüglich						
		Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	68.351,56	-340.358	-379.002	-131.989	-102.809	-92.879
		3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	11.151,24	11.286	11.422	11.559	1.850	0
4	Zwischensumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	abzüglich	Auszahlung zur planmäßigen Tilgungen von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
			57.200,32	-351.644,00	-390.424,00	-143.548,00	-104.659,00	-92.879,00
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	57.200,32	-351.644,00	-390.424,00	-143.548,00	-104.659,00	-92.879,00	
Verwendungsrechnung		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
Endfällige Kredite		Jahr ... - Betrag... €						
		Jahr ... - Betrag... €						
		...						
		Jahr ... - Betrag						
		0 €						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenen Anteil

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Bezeichnung Nr. der Maßnahme	Budget	Produkt- gruppe	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					davon bereits geleistet	
						Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel		Gesamtaus- zahlungen
in EUR												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	111001000001	Hardware und edv- technische Ausstattung der Hauptverwaltung	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	01	11.10	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	02002.93500	Erwerb von Hardware und edv-technische Ausstattung - Hauptverwaltung	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2	114001010008	Erweiterung Internet/Breitband	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	01	11.40	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	88008.95000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - für Breitbandversorgung	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Nr. der Maßnahme	Bezeichnung	Budget	Produktgruppe	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
							Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Jahres der bereitgestellten Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet			
							in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10							
3	114001020001	Erwerb von Grundvermögen		0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-20.000	0,00	0	0,00		
		01	11,40	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-20.000	0,00	0	0,00		
	78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000	0,00	0	0,00			
	88101.93250	Anzahlungen für Grunderwerb von unbebauten Grundstücken - allgemein (Produkt: unbebaute Grundstücke)		0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000	0,00	0	0,00			
4	114002000001	Einrichtung des Bauhofes		0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-5.000	0,00	0	0,00			
		01	11,40	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-5.000	0,00	0	0,00			
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro		0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	5.000	0,00	0	0,00			
	77001.93510	Bauhof - Erwerb von Anlagevermögen - Werkzeuge		0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	5.000	0,00	0	0,00			

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Bezeichnung Nr. der Maßnahme	Budget	Produkt- gruppe	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
						Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamtaus- zahlungen	davon bereits geleistet			
						in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
5	365001000002	Einrichtung des Kindergartens	0,00	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	0,00	
	01	36.50	0,00	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	0,00	
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0	0,00	
	46402.93500	Erwerb von sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kindergarten	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0	0,00	
6	365001000005	Neubau Spielplatz Kindergarten	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	01	36.50	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	46405.93500	Erwerb von Spielgeräten für Spielplatz - Kindergarten Ohlenberg	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Bezeichnung Nr. der Maßnahme	Budget	Produkt- gruppe	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					davon bereits geleistet	
						Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel		Gesamtaus- zahlungen
						in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
7	36500100001	Kindergarten Ohlenberg (zusätzlicher Neubau; Erweiterung)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	01	36.50	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	46405.94000	Kindergarten Ohlenberg (zusätzlicher Neubau; Erweiterung)	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
8	424001010004	Neugestaltung des Sportplatzes	-22,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0	-22,14
	01	42.40	-22,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0	-22,14
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0	22,14
	56004.95100	Neugestaltung des Sportplatzes (Mehrgenerationenplatz Ohlenberg)	22,14	0	0	0	0	0	0	0,00	0	22,14
9	541001020001	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	01	54.10	0,00	-150.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	67001.94000	Baukosten - Erweiterung der Straßenbeleuchtung	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Bezeichnung Nr. der Maßnahme	Budget	Produkt- gruppe	Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
						Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet				
in EUR													8	9	10	
10	551001000035	Werbefeld Ortseingang	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
		01 55.10	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
		78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
		63035.95000 Maßnahmen aus dem Dorferneuerungsprogr amm	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
11	573001000002	Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus	-6.702,08	-37.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0,00	0,00	-6.702,08	0	-6.702,08	
		01 57.30	-6.702,08	-37.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0,00	0,00	-6.702,08	0	-6.702,08	
		78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	6.702,08	37.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0,00	0,00	6.702,08	0	6.702,08	
		76002.93500 Erwerb sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bürgerhaus	6.702,08	37.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0,00	0,00	6.702,08	0	6.702,08	

Investitionsprogramm 2025

Ifd. Bezeichnung Nr. der Maßnahme	Budget	Produkt- gruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
			Ergebnisse 2023	Ansätze 2024	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamtaus- zahlungen	davon bereits geleistet
in EUR												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
12 573001000005 Energetische Sanierung Bürgerhaus Kasbach	-300.000	-100.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0	-21.698,46	
78593000 01 57.30 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	-21.698,46		
76005.94000 Energetische Sanierung Bürgerhaus Kasbach	300.000	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	21.698,46		
76005.94100 PV-Anlage, Bürgerhaus Kasbach	200.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0	21.605,64		
Gesamt	-28.422,68	-188.500	-22.500	-22.500	-22.500	-45.000	0,00	0,00	0	0	-28.422,68	

Muster 4

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	36.117	24.831	13.409
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen	36.117	24.831	13.409

Übersicht über die Über/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	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
			in € ²		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	170.715	112.356	58.359
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	223.798	10.887	212.911
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	499.504	11.018	488.486
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	68.352	11.151	57.201
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	340.358	11.286	351.644
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	379.002	11.422	390.424
7	Zwischensumme		243.009	168.120	74.889
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-	11.559	- 143.548
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-	102.809	- 104.659
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-	92.879	- 92.879
11	Summe		-	181.529	- 266.197

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

A. Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt) C. Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2024		Stellenvermerke ²⁾ und Erfäuterungen ³⁾
			SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2024	
Kindertagesstätte					
Leiter/in	S 13 TVöD-SuE	0,88	0,72	0,5	
Erzieher/in zgl. Sprachbeauftragte	S 08b TVöD-SuE	0,77	0,77	0,77	evtl. Umwandlung in Vertretung Leitung
Gruppenleiter/in	S 08a TVöD-SuE	0	1	0	
Erzieher/innen	S 08a TVöD-SuE	4,07	3,24	2,87	
Erzieher/innen	S 03 TVöD-SuE	0,72	0,71	0,71	
Praktikant/in/ Teilzeit-Auszubildende		1	1	1	
Hauswirtschaftskraft	E 1 TVöD	0,45	0,45	0,45	
Reinigungskraft	E 2 TVöD	0,13	0,13	0,13	Ku
Reinigungskraft	E 1 TVöD	0,13	0,13	0,13	
Summe		8,15	8,15	6,56	
Bürgerhaus					
Hauswart/in/ Reinigungskraft	E 1 TVöD	0,23	0,23	0,23	
Summe		0,23	0,23	0,23	
Bauhof					
Gemeindearbeiter	E 6 TVöD	2	2	2	
Summe		2	2	2	
B. Sondervermögen ⁴⁾ (entfällt)					
C. Zusammenfassung					
A Summe Kindertagesstätte		8,15	8,15	6,56	
A Summe Bürgerhaus		0,23	0,23	0,23	
A Summe Bauhof		2	2	2	
B Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt)					
C Summe Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg		10,38	10,38	8,79	

¹⁾ Bei Abweichung vom Soll : Angabe der Besoldungsgruppe/Entgeltgruppe

²⁾ Aufgabenschwerpunkt

³⁾ Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgem. Obergrenzenregelung unterliegen,
oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
1 Anlagevermögen	2.389.035,62	2.315.570,97	-73.464,65
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	39.365,00	37.205,00	-2.160,00
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	2,00	2,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	39.363,00	37.203,00	-2.160,00
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	2.349.670,62	2.278.365,97	-71.304,65
1.2.1 Wald, Forsten	6.381,27	6.381,27	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	203.683,30	189.689,30	-13.994,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	747.864,08	732.121,08	-15.743,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.221.157,60	1.170.207,60	-50.950,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	5.598,01	5.598,01	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	75.625,00	66.793,00	-8.832,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.357,00	83.289,00	-5.068,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.004,36	24.286,71	23.282,35
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	1.605.710,11	1.678.781,28	73.071,17
2.1 Vorräte	1.013,42	653,42	-360,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
In EUR			
2.1.1	383,42	383,42	0,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00
2.1.3	630,00	270,00	-360,00
2.1.4	0,00	0,00	0,00
2.2	1.602.779,21	1.676.210,36	73.431,15
2.2.1	21.756,86	43.520,45	21.763,59
2.2.2	14.503,93	17.555,87	3.051,94
2.2.3	0,00	0,00	0,00
2.2.4	0,00	0,00	0,00
2.2.5	0,00	0,00	0,00
2.2.6	1.566.518,42	1.615.134,04	48.615,62
2.2.7	0,00	0,00	0,00
2.3	0,00	0,00	0,00
2.3.1	0,00	0,00	0,00
2.3.2	0,00	0,00	0,00
2.4	1.917,48	1.917,50	0,02
3	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
6	3.994.745,73	3.994.352,25	-393,48

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
1 Eigenkapital	2.821.142,18	2.975.826,53	154.684,35
1.1 Kapitalrücklage	2.422.339,96	2.821.142,18	398.802,22
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	398.802,22	154.684,35	-244.117,87
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2 Sonderposten	1.065.912,96	805.519,10	-260.393,86
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00	27.266,00	-60.611,00
2.2 <i>Sonderposten zum Anlagevermögen</i>	829.505,10	778.253,10	-51.252,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	344.282,29	321.518,29	-22.764,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	485.222,81	456.734,81	-28.488,00
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	102.647,00	0,00	-102.647,00
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	45.883,86	0,00	-45.883,86
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3 Rückstellungen	87.575,39	107.292,08	19.716,69
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.362,00	92.029,00	19.667,00
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	15.213,39	15.263,08	49,69
4 Verbindlichkeiten	20.115,20	105.714,54	85.599,34
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</i>	47.268,29	36.117,05	-11.151,24
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.268,29	36.117,05	-11.151,24
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.011,13	68.957,00	50.945,87

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-47.365,58	-1.371,71	45.993,87
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.201,36	2.012,20	-189,16
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-393,48