



Ortsgemeinde Lipporn

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lipporn für das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am

aufgrund der §§ 95 ff der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde hiermit bekannt gegeben wird:

§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	403.790,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	417.578,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-13.788,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	383.750,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	383.650,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	100,00 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	137.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-137.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	136.900,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	136.900,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	520.650,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	520.650,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die landwirtschaftlichen Grundstücke (Grundsteuer A)	<u>330</u>	v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>465</u>	v.H.
2. Gewerbesteuer	<u>365</u>	v.H.

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

für den ersten Hund	<u>20,00 €</u>
für den zweiten Hund	<u>50,00 €</u>
für jeden weiteren Hund	<u>100,00 €</u>
für gefährliche Hunde	<u>300,00 €</u>

§ 6 Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2023	<u>2.985.821 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>2.969.675 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>2.955.887 €</u>

§ 7 Deckungsvermerke:

Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge beim Friedhof (Produktgruppe 5.5.3.0), beim Dorfgemeinschaftshaus/Bürgerhaus (Produktgruppe 5.7.3.2) sowie bei der Forstwirtschaft (Produktgruppe 5.5.5.1) erhöhen jeweils die Aufwendungsansätze in diesen Produktgruppen.

Lipporn, den

Berghäuser
Ortsbürgermeisterin

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ während der Dienstzeit im Rathaus, Nastätten, Bahnhofstraße 1, Zimmer 206 öffentlich aus.

Nastätten, den

Güllering
Bürgermeister

Vorbericht
zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025
Ortsgemeinde Lipporn

Der Haushalt 2023 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 28.014,15 €. Auf der Ertragsseite betragen die Auflösung von Sonderposten 23.315,39 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 40.680,94 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2021 - 30.09.2022 hatte sich bei gesunkener Einwohnerzahl (265/-3) gegenüber dem Vorjahr um 95,96 € auf 766,66 € erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 166,05 € auf 1.099,34 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt in 2023 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 79.344 € und 15.690 € der neuen Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 282.509 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei gesenktem Umlagesatz von 27 v.H. (-1 %) an Verbandsgemeindeumlage 76.277 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 127.128 € bei einem von 44 v.H. auf 45 v.H. erhöhten Umlagesatz zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich u.a. Mehrerträge bei der Einkommensteuer (+7.453,01 €) und bei den Umsatzsteuernehreinnahmen vom Land (+1.484,14 €). Der Forsthaushalt schloss mit einem Überschuss von 9.190,73 €. Geplant war ein Überschuss 150,00 €.

Auf der Ausgabenseite ergaben sich Mehrausgaben von insgesamt 7.168,34 €. Diesen standen Minderausgaben in Höhe von insgesamt 12.606,51 € gegenüber.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Schenkung Grundstück (Notarkosten)
- Investitionskostenanteil am Kindergartenzweckverband

Die Maßnahmen Planung Wirtschaftsweg Grillhütte und Fluchtweg Gemeindehaus wurden in 2024 erneut veranschlagt.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch den Verkauf eines Bauplatzes. Darüber hinaus konnte der Rücklage ein Betrag von 56.467,16 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 4.250 €.

Der Rücklagenstand belief sich auf 749.945,93 €. Zudem verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2024 ist der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 16.146 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (22.940 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (40.286 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (281/+16) hat sich um 23,90 € auf 742,76 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.122,50 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2024 96.031 € an Schlüsselzuweisung A, sowie 16.320 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45 %) sind 137.138 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 28/+1 %) 85.331 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen von insgesamt ca. 25.000 € zu rechnen, insbesondere bei der Gewerbesteuer (+16.000 €).

Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 1.450 € veranschlagt. Hier wird sich allerdings voraussichtlich ein Defizit ergeben.

Auf der Ausgabenseite sind keine nennenswerten Abweichungen zu erwarten. Mehrausgaben, u.a. für den Kindergartenzweckverband (+6.000 €), werden durch Minderaufwendungen (Kreisumlage -6.162 €) aufgehoben. Haushaltsmittel für das Wasserhäuschen und die Zisterne werden in Höhe von 14.500 € vorgetragen.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss 1.200 € veranschlagt. Hier ergibt sich voraussichtlich ein Überschuss von ca. 25.000 €.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod
- Anschaffung Rasenmähertraktor
- Anschaffung Spülmaschine Gemeindehaus

Die Maßnahme Dachsanierung/Photovoltaik Dorfgemeinschaftshaus wurde noch nicht umgesetzt und in 2025 erneut veranschlagt. Die Kosten Planung Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte und Fluchtweg Dorfgemeinschaftshaus kommen vorerst nicht zum Tragen.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von ca. 20.000 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 168.800 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2024 voraussichtlich ca. 730.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2025 ist der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 13.788 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (20.040 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (33.928 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (286/+5) hat sich um 39,28 € auf 703,49 verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,87 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 106.403 € an Schlüsselzuweisung A sowie 10.503 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 47/+2 %) sind 144.572 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 95.356 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2024 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Bei den Ansätzen für die Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) ist die Anpassung der Hebesätze berücksichtigt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2025 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan sieht einen Überschuss von 50 € vor.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Unterhaltung des Wasserhauses, der Zisterne, des Friedhofs und des Gemeindehauses veranschlagt. Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt. In den Folgejahren 2026 – 2028 sind wieder Überschüsse eingeplant, wie auch durchweg in den festgestellten Jahresergebnissen 2020 – 2023. Die Überschüsse beliefen sich dort auf insgesamt 129.823 €.

Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 100 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod
- Dachsanierung und Photovoltaik Gemeindehaus
- Anschaffung Spielgeräte Kinderspielplätze

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 136.900 €.

Der Rücklagenstand beträgt, unter Berücksichtigung des aufzulösenden Mittelvortrags, zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich ca. 580.000 €.

Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Lipporn

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			2.561.234,15	2.580
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		115.264,03		98
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	28.601,96			31
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	84.563,65			66
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.098,42			1
A1.2	Sachanlagen		2.428.364,13		2.464
A1.2.01	Wald, Forsten	1.307.420,47			1.312
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	115.476,98			115
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	308.988,72			221
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	688.124,35			710
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.351,61			9
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				96
A1.3	Finanzanlagen		17.605,99		18
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	500,00			1
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.105,99			17
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			814.050,86	777
A2.1	Vorräte		62.140,00		79
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	62.140,00			79
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.964,93		5
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	1.964,93			4
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				1
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände				
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
A2.2.09	Forderungen aus der Liquiditätsreserve		749.945,93		693
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	749.945,93			693
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3	Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4	Rechnungsabgrenzungsposten				
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
Summe Aktiva				3.375.285,01	3.357

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Lipporn

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.985.820,67	2.959
P1.1	Kapitalrücklage	2.646.883,99		2.652
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	104.878,15		101
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	206.044,38		198
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.014,15		8
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		366.053,41	372
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	103.753,43		95
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	195.879,02		196
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			12
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	66.420,96		68
P3	Rückstellungen		21.446,00	21
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.446,00		21
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		1.964,93	5
P4.1	Anleihen			
P4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
P4.2.03	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme des Kindergartenzweckverbandes			
P4.3	Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P4.4	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen			
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-100,00		
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	1.907,62		5
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	157,31		
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			3.375.285,01	3.357

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2025

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraftmesszahlen	Schlüsselzuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraftzahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 47,0 v.H.	Schlüsselzuweis. B
01 Berg	4.854	41.287	16.032	149.276	19.087	966	231.502	39.926 €		271.428	84.142	127.571	3.934
02 Bettendorf	4.629	54.269	37.722	198.408	25.326	2.414	322.768	42.223 €		364.991	113.147	171.545	12.085
03 Bogel	8.196	147.034	266.275	436.291	55.805	30.723	944.324	0 €		944.324	292.740	443.832	20.500
04 Buch	4.014	105.486	-2.445	378.821	48.502	8.378	542.756	140.765 €	2.036	685.557	212.522	322.211	18.894
05 Diethardt	2.254	35.586	15.663	125.936	16.097	2.173	197.709	41.192 €		238.901	74.059	112.283	0
06 Ehr	4.204	9.544	308	47.191	6.012	20	67.280	24.888 €		92.168	28.571	43.318	9.270
07 Endlichhofen	7.010	18.535	9.191	74.284	9.524	1.125	119.669	41.063 €		160.732	49.826	75.544	0
08 Eschbach	2.398	36.732	-1.646	71.128	9.075	12.563	130.249	41.594 €		171.843	53.271	80.766	0
09 Gemmerich	4.176	112.111	147.682	322.913	41.280	7.577	635.739	0 €		635.739	197.079	298.797	5.807
10 Hainau	4.424	25.743	6.438	98.982	12.631	418	148.636	33.087 €		181.723	56.334	85.410	0
11 Himmighofen	9.119	53.702	15.681	166.549	21.286	1.276	267.612	78.795 €		346.407	107.386	162.811	0
12 Holzhausen	9.008	233.719	829.465	633.511	80.939	145.935	1.932.577	0 €		1.932.577	599.099	908.311	0
13 Hunzel	4.091	45.047	38.874	157.660	20.198	2.168	268.038	24.132 €		292.170	90.572	137.319	6.501
14 Kasdorf	4.934	43.334	12.236	118.319	15.138	419	194.380	55.244 €		249.624	77.383	117.323	3.139
15 Kehlbach	2.834	26.210	57.188	84.219	10.754	5.988	187.193	11.453 €		198.646	61.580	93.363	0
16 Lautert	3.254	53.561	532.979	128.085	16.342	45.361	779.582	0 €		779.582	241.670	366.403	0
17 Lipporn	5.395	48.210	11.575	119.555	15.228	1.234	201.198	106.403 €		307.601	95.356	144.572	10.503
18 Marienfels	6.377	47.077	19.506	154.247	19.731	3.087	250.025	104.677 €		354.702	109.957	166.709	8.180
19 Miehlen	14.932	463.467	2.443.481	1.050.142	134.096	227.460	4.333.578	0 €		4.333.578	1.343.409	2.036.781	0
21 Nastätten	8.804	881.261	1.779.688	2.124.000	271.584	345.210	5.410.546	0 €	795.073	6.205.619	1.923.742	2.916.641	0
22 Niederbachheim	3.226	42.111	43.142	151.459	19.419	1.922	261.280	32.227 €		293.507	90.987	137.948	11.338
23 Niederwallmenach	7.019	66.183	37.663	219.106	28.006	22.460	380.437	79.784 €		460.221	142.668	216.304	10.875
24 Oberbachheim	4.171	30.635	53.862	131.979	16.861	5.349	242.857	0 €		242.857	75.285	114.142	0
25 Obertiefenbach	8.177	62.627	27.305	251.781	32.118	8.455	390.463	37.588 €		428.051	132.695	201.183	3.226
26 Oberwallmenach	3.657	29.317	-20.553	99.987	12.731	7.356	132.495	84.805 €		217.300	67.363	102.131	8.950
27 Oelsberg	2.964	97.084	129.936	333.970	42.683	8.275	614.911	22.551 €		637.462	197.613	299.607	17.964
28 Rettershain	5.136	42.420	2.569	168.379	21.549	494	240.546	96.120 €		336.666	104.366	158.233	1.912
29 Ruppertshofen	6.380	53.752	57.066	168.179	21.489	2.864	309.730	68.030 €		377.760	117.105	177.547	3.439
30 Strüth	2.695	47.405	27.404	156.827	19.976	2.617	256.924	83.391 €		340.315	105.497	159.948	1.669
31 Weidenbach	2.703	19.857	720	60.986	7.777	291	92.334	30.484 €		122.818	38.073	57.724	0
32 Weiterod	5.443	70.353	76.169	252.076	32.207	7.073	443.321	76.464 €		519.785	161.133	244.298	11.127
33 Winterwerb	4.245	22.083	388	89.117	11.373	78	127.284	40.241 €		167.525	51.932	78.736	0
Gesamt	170.723	3.065.742	6.671.564	8.723.361	1.114.825	911.729	20.657.945	1.437.127	797.109	22.892.181	7.096.562	10.759.311	169.313

Gemeinde Lipporn

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich:	
				Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital
				in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	8.164,03		2.958.935,11
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2023	28.014,15		2.985.820,67
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-16.146,00		2.969.674,67
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-13.788,00		2.955.886,67
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	12.329,00		2.968.215,67
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	17.979,00		2.986.194,67
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	23.479,00		3.009.673,67

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse					
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag		
			in € ¹		
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	42.573		
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	51.072		
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	8.164		
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	28.014		
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.	2024	-16.146		
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-13.788		
7	Zwischensumme		99.889		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	12.329		
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	17.979		
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	23.479		
11	Summe		153.676		

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Korrektur Kapitalrücklage Waldbestand

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)											
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres				Ansätze des Haushaltsjahres				Planungsdaten	
		2023	2024	Nachträge 1	Haushaltsjahres einschl.	2025	2026	2027	2028	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
in € ²											
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	48.235	1.200	100	26.000	31.650	37.150				
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 44)	0	0	0	0	0	0				
3	= "freie Finanzspitze" abzüglich	48.235	1.200	100	26.000	31.650	37.150				
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)										
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	48.235	1.200	100	26.000	31.650	37.150				
		Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³							
		Jahr - Betrag €		Jahr - Betrag €							
		Jahr - Betrag €		Jahr - Betrag €							
								
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung										

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.
 2 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen
 3 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüberstellen der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde: Lipporn

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	78.553	0	78.553
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	32.738	0	32.738
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	22.125	0	22.125
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	48.235	0	48.235
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres	2024	1.200	0	1.200
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	100	0	100
8	vorzutragender Betrag				182.951
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	26.000	0	26.000
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	31.650	0	31.650
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	37.150	0	37.150
12	Summe				277.751

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Lipporn

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025
Allgemeine Rücklage	693.478,77 €	749.945,93 €	730.000,00 €
Kapitalstock Süwag	17.105,99 €	17.105,99 €	17.105,99 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
der Ortsgemeinde Lipporn

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2024 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2024 tarifl. Besch	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches					
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen					
	Gesamt					2 Beschäftigte auf Minijobbasis

Gesamthaushalt

Lipporn Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.222,23	183.500	192.400	197.650	202.900	208.150
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	108.773,11	115.707	140.453	147.053	148.053	149.053
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.310,12	30.209	27.213	27.213	27.213	27.213
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.368,88	59.600	29.650	31.050	32.050	33.050
7	Sonstige laufende Erträge	9.772,16	8.624	9.074	9.074	9.074	9.074
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	452.446,50	397.640	398.790	412.040	419.290	426.540
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	15.288,92	17.750	15.950	15.950	15.950	15.950
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.076,90	120.650	116.550	103.650	104.750	105.850
11	Abschreibungen	35.814,74	36.786	32.978	32.761	32.761	32.761
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	205.103,90	230.900	242.400	243.600	244.300	244.900
14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.937,61	8.200	9.700	8.750	8.550	8.600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	425.222,07	414.286	417.578	404.711	406.311	408.061
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.224,43	-16.646	-18.788	7.329	12.979	18.479
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	842,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	53,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	789,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
20	Ordentliches Ergebnis	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479

Lipporn Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtfinananzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	200.797,48	183.500	192.400	197.650	202.900	208.150
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	105.065,00	112.000	137.100	143.700	144.700	145.700
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.357,13	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.693,97	59.600	29.650	31.050	32.050	33.050
7	Sonstige laufende Einzahlungen	7.093,08	6.600	6.100	6.100	6.100	6.100
8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	432.006,66	374.700	378.750	392.000	399.250	406.500
9	Personal- und Vorsorgeauszahlungen	14.201,92	14.250	15.000	15.000	15.000	15.000
10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.254,90	120.650	116.550	103.650	104.750	105.850
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	204.946,59	230.900	242.400	243.600	244.300	244.900
14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.158,41	8.200	9.700	8.750	8.550	8.600
15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	384.561,82	374.000	383.650	371.000	372.600	374.350
16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	47.444,84	700	-4.900	21.000	26.650	32.150
17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	842,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	53,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	789,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	48.234,56	1.200	100	26.000	31.650	37.150
22	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
23	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	48.234,56	1.200	100	26.000	31.650	37.150
25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.540,00	0	0	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.540,00	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.080,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.786,04	20.000	3.000	1.000	1.000	1.000
29	Auszahlungen für Sachanlagen	206,50	150.000	134.000	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.992,54	170.000	137.000	1.000	1.000	1.000
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.087,46	-170.000	-137.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	59.322,02	-168.800	-136.900	25.000	30.650	36.150
38	Rücklagenzuführung	56.467,16	0	0	25.000	30.650	36.150
39	Rücklagenentnahme	0,00	168.800	136.900	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-56.467,16	168.800	136.900	-25.000	-30.650	-36.150
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-56.467,16	168.800	136.900	-25.000	-30.650	-36.150
43	Veränderung der liquiden Mittel	56.467,16	-168.800	-136.900	25.000	30.650	36.150
44	Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	48.234,56	1.200	100	26.000	31.650	37.150

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.222,23	183.500	192.400	197.650	202.900	208.150
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.537,47	4.600	4.400	4.400	4.400	4.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.580,07	37.600	36.000	36.000	36.000	36.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	4.014,46	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	135.453,01	120.000	122.500	127.500	132.500	137.500
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.694,74	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	958,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	14.984,14	12.500	15.000	15.250	15.500	15.750
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	108.773,11	115.707	140.453	147.053	148.053	149.053
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	666,92	667	313	313	313	313
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen für Trauerhalle	127,03	127	127	127	127	127
5.5.5.1.414100	Land	10.031,00	0	0	0	0	0
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	20.200	20.200	20.200	20.200
5.5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	919,25	919	919	919	919	919
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	300,00	300	300	300	300	300
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	79.344,00	96.100	106.400	113.000	114.000	115.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	15.690,00	15.900	10.500	10.500	10.500	10.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.310,12	30.209	27.213	27.213	27.213	27.213
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	16.952,99	17.209	13.713	13.713	13.713	13.713
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	2.840,60	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	300,00	500	500	500	500	500
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	1.616,53	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.368,88	59.600	29.650	31.050	32.050	33.050
1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge	24,00	50	50	50	50	50
1.1.4.2.441200	Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u. a.	1.599,77	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
1.1.4.2.441900	Erstattung Kosten für Mäharbeiten	140,00	150	150	150	150	150
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	80.190,11	37.350	27.600	29.000	30.000	31.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	20.190,00	20.200	0	0	0	0
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container	225,00	200	200	200	200	200
7	Sonstige laufende Erträge	9.772,16	8.624	9.074	9.074	9.074	9.074
1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold	631,00	0	950	950	950	950
1.1.4.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Windkraft, Dienstbarkeit Telekommunikation	460,09	0	0	0	0	0
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas	205,08	200	200	200	200	200
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom	6.452,70	6.300	5.800	5.800	5.800	5.800

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan								
5.5.5.8.466100		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	752,11	752	752	752	752	752
5.7.3.2.466100		Auflösung Sonderposten Eigenleistung	1.271,18	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272
5.7.3.2.469100		Andere sonstige ordentliche Erträge, FW genutzte Räume	0,00	100	100	100	100	100
8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	452.446,50	397.640	398.790	412.040	419.290	426.540
9		Personal- und Vorsorgeaufwendungen	15.288,92	17.750	15.950	15.950	15.950	15.950
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung	6.924,85	7.300	7.900	7.900	7.900	7.900
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen	1.087,00	3.500	950	950	950	950
1.1.1.0.511300		Ehrensold	1.956,00	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
2.8.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	50	50	50	50
2.8.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	100	50	50	50	50
3.6.6.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	1.292,34	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	32,93	0	0	0	0	0
3.6.6.2.504200		Arbeitnehmer	357,75	350	300	300	300	300
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	1.572,36	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	414,49	400	400	400	400	400
5.7.3.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	1.208,14	1.200	1.550	1.550	1.550	1.550
5.7.3.2.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	88,73	50	100	100	100	100
5.7.3.2.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	354,33	350	350	350	350	350
10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.076,90	120.650	116.550	103.650	104.750	105.850
1.1.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus	4.390,21	500	500	500	500	500
1.1.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus	924,19	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften	0,00	14.500	500	500	500	500
1.1.4.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	100	100	100	100	100
2.8.1.0.523100		Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschilderung, Baumallee	1.605,15	2.150	2.250	2.250	2.250	2.250
2.8.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst. Gebrauchsgegenstände	1.024,71	250	250	250	250	250
3.6.5.0.525300		Anteil Kindergartenzweckverband Welterod	26.779,66	23.000	35.000	30.000	30.500	31.000
3.6.6.1.523100		Unterhaltung Jugendraum	0,00	250	250	250	250	250
3.6.6.1.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	0,00	250	250	250	250	250
3.6.6.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	269,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.2.2.5.523200		WKB VGW unbebaute Grundstücke	1.097,50	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5.4.1.0.522100		Straßenbeleuchtung	3.022,66	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan								
5.4.1.0.523200		Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	6.352,29	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
5.5.3.0.523100		Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein	2.564,27	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	295,53	500	500	500	500	500
5.5.4.1.523100		Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen	201,95	500	500	500	500	500
5.5.5.1.523100		Unterhaltung Waldwege	4.538,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400		Sachaufwand	14.695,76	19.000	7.500	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800		Unternehmeraufwand	8.047,02	10.000	12.000	12.200	12.400	12.600
5.5.5.1.525200		Forstbetriebskostenbeiträge an VG	8.657,10	12.000	12.000	12.200	12.400	12.600
5.5.5.1.525400		Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	63.444,11	12.000	12.800	13.000	13.200	13.400
5.5.5.8.523100		Unterhaltung Wirtschaftswege	1.145,38	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	13,15	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	7.137,43	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.7.3.2.523800		Geringwertige Ausstattunggegenstände Gemeindehaus	27,73	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.	290,26	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.	72,80	100	100	100	100	100
5.7.5.0.523100		Unterhaltung Wanderwege	480,00	0	0	0	0	0
11 Abschreibungen								
1.1.1.0.534900		Abschreibungen Rathaus	35.814,74	36.786	32.978	32.761	32.761	32.761
2.8.1.0.535800		Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	606,09	606	606	606	606	606
2.8.1.0.538100		Abschreibungen Rasentraktor	137,15	137	137	137	137	137
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten	195,67	0	600	600	600	600
3.6.6.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.393,79	4.488	4.398	4.398	4.398	4.398
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	650,69	651	217	0	0	0
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	1.505,14	1.297	953	953	953	953
5.4.1.0.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.049,53	20.049	16.509	16.509	16.509	16.509
5.5.3.0.534900		Abschreibungen Trauerhalle	264,73	0	0	0	0	0
5.5.5.8.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	317,57	318	318	318	318	318
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
			812,75	813	813	813	813	813

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt Verantwortlich:

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan							
5.7.3.2.534900	Abschreibungen Gemeindehaus	4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.9.534900	Abschreibungen Grillhütte	2.861,82	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	205.103,90	230.900	242.400	243.600	244.300	244.900
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen	1.258,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.9.1.0.541800	Übrige Bereiche, Glocken	77,94	100	0	100	100	0
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	362,21	600	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	127.128,00	143.300	144.500	145.000	145.500	146.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	76.277,00	85.400	95.400	96.000	96.200	96.400
14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.937,61	8.200	9.700	8.750	8.550	8.600
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.563100	Büromaterial	712,04	750	1.750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	599,28	750	750	750	750	750
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	909,86	850	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.569200	Verfüngungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.053,47	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke	386,14	400	400	400	400	400
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	0,00	250	250	250	0	0
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	70,47	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200	Berufgenossenschaftsbeiträge	3.152,03	3.450	3.800	3.850	3.900	3.950
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	275,12	250	250	250	250	250
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.779,20	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	425.222,07	414.286	417.578	404.711	406.311	408.061
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.224,43	-16.646	-18.788	7.329	12.979	18.479
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	842,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	-19,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	861,72	500	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	53,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	53,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	789,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
20	Ordentliches Ergebnis	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.5.1.481200	Wildschadenverütungspauschale	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.8.481200	Jagdpatchverrechnung	4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Verantwortlich:					
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan							
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.581200	Jagdpachtverrechnung	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	28.014,15	-16.146	-13.788	12.329	17.979	23.479

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028		
3	<u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>								
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0003.785700 Ausstattungsgegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
4	<u>Wirtschaftswege</u>								
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
	5.5.8./0004.785300 Wirtschaftswegebau, Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
6	<u>Kinderspielplatz</u>								
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0
	3.6.6.2./0006.785700 Anschaffung Geräte, Matten	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	0
7	<u>Baugebiet "Im Brühl"</u>								
25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0
	5.4.1.0/0007.682500 vom privaten Bereich	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0
	5.2.2.5/0007.685100 Verkauf Baugrundstück	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.080,00	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.080,00	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	33.080,00	0	0	0	0	0	0	0
8	<u>Grundstücksverkehr (allgemein)</u>								

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
29	Auszahlungen für Sachanlagen	206,50	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.2/0008.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	206,50	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206,50	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206,50	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-206,50	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<u>Investitionskostenanteile Hauptstraße, Schulstraße</u>									
10	<u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>									
11	<u>Anschaffung Motorsense</u>									
13	<u>Verbreiterung Kirchweg, Parkplätze</u>									
14	<u>Anschaffung Erste-Hilfe-Ausstattung</u>									
16	<u>Anschaffung Geschwindigkeitsmeßgerät</u>									
17	<u>Sanierung Feuerwehrgerehäus</u>									
18	<u>Sanierung Grillhütte</u>									
19	<u>Anschaffung Beamer und Leinwand</u>									
20	<u>Ausstattung DGH, Stühle, Lagercontainer, etc.</u>									
21	<u>Fluchtweg, Lager</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0021.785200	Dorfgemeinschaftshaus, Umgestaltung Fluchtweg, Lager	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
22	<u>Dach, Photovoltaik DGH</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0022.785200	Dachsanierung und Photovoltaik DGH	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0	0	
60 Zuweisung für DSL an Kreis									
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Welterod									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000	0	
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.786,04	-20.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.786,04	-20.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
88 Grabüberlassungsentgelte									
95 Darlehen an Verein									
96 Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal									
97 Rücklagenwirtschaft									
38 Rücklagenzuführung	56.467,16	0	0	0	25.000	30.650	36.150	0	
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	56.467,16	0	0	0	25.000	30.650	36.150	0	
39 Rücklagenentnahme	0,00	168.800	136.900	0	0	0	0	0	
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	168.800	136.900	0	0	0	0	0	
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-56.467,16	168.800	136.900	0	-25.000	-30.650	-36.150	0	
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-56.467,16	168.800	136.900	0	-25.000	-30.650	-36.150		
43 Veränderung der liquiden Mittel	56.467,16	-168.800	-136.900	0	25.000	30.650	36.150		

Produktthaushalt

Lipporn Produktplan 2025

		Verantwortlich: Ortsbürgermeister		Zuständig:		Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe		Produktart: extern und intern	
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung							
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung							
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung							
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung							
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028		
Teilergebnisplan									
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		24,00	50	50	50	50	50	50
	1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge	24,00	50	50	50	50	50	50
7	Sonstige laufende Erträge		631,00	0	950	950	950	950	950
	1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold	631,00	0	950	950	950	950	950
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		655,00	50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		9.967,85	12.800	10.950	10.950	10.950	10.950	10.950
	1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	6.924,85	7.300	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
	1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	1.087,00	3.500	950	950	950	950	950
	1.1.1.0.511300	Ehrensold	1.956,00	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.314,40	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	1.1.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus	4.390,21	500	500	500	500	500	500
	1.1.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke; Rathaus	924,19	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	Abschreibungen		606,09	606	606	606	606	606	606
	1.1.1.0.534900	Abschreibungen Rathaus	606,09	606	606	606	606	606	606
14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.274,65	3.750	4.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100	100
	1.1.1.0.563100	Büromaterial	712,04	750	1.750	750	750	750	750
	1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	599,28	750	750	750	750	750	750
	1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	909,86	850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.0.569200	Verfüugungsmittel	0,00	100	100	100	100	100	100
	1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.053,47	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		20.162,99	19.156	18.456	17.456	17.456	17.456	17.456
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-19.507,99	-19.106	-17.456	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
20	Ordentliches Ergebnis		-19.507,99	-19.106	-17.456	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-19.507,99	-19.106	-17.456	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-19.507,99	-19.106	-17.456	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456

Lipporn Produktplan 2025

		Verantwortlich:	Ortsbürgermeister						
		Zuständig:							
		Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe						
		Produktart:	intern						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung							
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste							
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften							
Teilergebnisplan									
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.739,77	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
1.1.4.2.441200	Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u.a.			1.599,77	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
1.1.4.2.441900	Erstattung Kosten für Mäharbeiten			140,00	150	150	150	150	150
7	Sonstige laufende Erträge			460,09	0	0	0	0	0
1.1.4.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Windkraft, Dienstbarkeit Telekommunikation			460,09	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.199,86	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	14.600	600	600	600	600
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften			0,00	14.500	500	500	500	500
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke			0,00	100	100	100	100	100
14	Sonstige laufende Aufwendungen			386,14	400	400	400	400	400
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke			386,14	400	400	400	400	400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			386,14	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			1.813,72	-13.200	800	800	800	800
20	Ordentliches Ergebnis			1.813,72	-13.200	800	800	800	800
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			1.813,72	-13.200	800	800	800	800
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			1.813,72	-13.200	800	800	800	800

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich Produktbereich Produktgruppe Produkt	1 1.1 1.1.4 1.1.4.2	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Zentrale Dienste Liegenschaften	Verantwortlich: Zuständig: Art der Aufgabe: Produktart:	Ortsbürgermeister Funktionenaufgabe intern	Ansatz					Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025	
					Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026			Planung 2027
<u>Teilfinanzplan</u>												
8		<u>Grundstücksverkehr (allgemein)</u>										
29		Auszahlungen für Sachanlagen			206,50	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4.2/0008.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			206,50	0	0	0	0	0	0	0
32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			206,50	0	0	0	0	0	0	0
33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-206,50	0	0	0	0	0	0	0
34		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-206,50	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.1.1	Statistik und Wahlen	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	250	250	250	0	0
1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	250	250	250	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-250	-250	-250	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-250	-250	-250	0	0
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-250	-250	-250	0	0
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-250	-250	-250	0	0

Lipporn Produktplan 2025

		Verantwortlich: Ortsbürgermeister		Zuständig:		Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe		Produktart: extern	
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur							
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028		
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	200	100	100	100	100		
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	100	50	50	50	50		
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	100	50	50	50	50		
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.629,86	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500		
2.8.1.0.523100	Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschilderung, Baumallee	1.605,15	2.150	2.250	2.250	2.250	2.250		
2.8.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	1.024,71	250	250	250	250	250		
11	Abschreibungen	332,82	137	737	737	737	737		
2.8.1.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	137,15	137	137	137	137	137		
2.8.1.0.538100	Abschreibungen Rasentraktor	195,67	0	600	600	600	600		
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	1.258,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen	1.258,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.221,43	4.237	4.837	4.837	4.837	4.837		
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.221,43	-4.237	-4.837	-4.837	-4.837	-4.837		
20	Ordentliches Ergebnis	-4.221,43	-4.237	-4.837	-4.837	-4.837	-4.837		
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.221,43	-4.237	-4.837	-4.837	-4.837	-4.837		
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.221,43	-4.237	-4.837	-4.837	-4.837	-4.837		

Lipporn Produktplan 2025

		Schule und Kultur		Verantwortlich:		VE 2025							
Hauptproduktbereich		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuständig:	Ortsbürgermeister	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
Produktbereich		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
Produktgruppe		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Produktart:	extern		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
Produkt		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege				Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
3	<u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>												
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00			0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0003.785700	Ausstattungsgegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher	0,00	0,00			0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00			0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00			0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehibetrag	0,00	0,00			0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
10	<u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>												
11	<u>Anschaffung Motorsense</u>												

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner	EUR	-110,09	-97,82	-137,76
Einwohner Lipporn	Einwohner	265	281	286

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.779,66	23.000	35.000	30.000	30.500	31.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Weiterod	26.779,66	23.000	35.000	30.000	30.500	31.000
11 Abschreibungen	2.393,79	4.488	4.398	4.398	4.398	4.398
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten Weiterod	2.393,79	4.488	4.398	4.398	4.398	4.398
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.173,45	27.488	39.398	34.398	34.898	35.398
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.173,45	-27.488	-39.398	-34.398	-34.898	-35.398
20 Ordentliches Ergebnis	-29.173,45	-27.488	-39.398	-34.398	-34.898	-35.398
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-29.173,45	-27.488	-39.398	-34.398	-34.898	-35.398
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-29.173,45	-27.488	-39.398	-34.398	-34.898	-35.398

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Weiterod									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000		
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.786,04	20.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.786,04	-20.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.786,04	-20.000	-3.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 3.6.6.1 Jugendräume, Jugendzentren und ähnliches

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
3.6.6.1.523100	Unterhaltung Jugendraum	0,00	250	250	250	250	250
3.6.6.1.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	0,00	250	250	250	250	250
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-500	-500	-500	-500	-500

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 3.6.6.2 Spielplätze und ähnliches

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.683,02	1.550	1.300	1.300	1.300	1.300
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.292,34	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	32,93	0	0	0	0	0
3.6.6.2.504200	Arbeitnehmer	357,75	350	300	300	300	300
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	269,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	650,69	651	217	0	0	0
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,69	651	217	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.602,98	3.201	2.517	2.300	2.300	2.300
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.602,98	-3.201	-2.517	-2.300	-2.300	-2.300
20	Ordentliches Ergebnis	-2.602,98	-3.201	-2.517	-2.300	-2.300	-2.300
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.602,98	-3.201	-2.517	-2.300	-2.300	-2.300
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.602,98	-3.201	-2.517	-2.300	-2.300	-2.300

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches	Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
6 Kinderspielplatz									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
3.6.6.2/0006.785700 Anschaffung Geräte, Matten	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	Zuständig:
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
Produkt	5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Produktart:

	0
	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.2 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 5.2.2 Wohnungsbauförderung
 Produkt 5.2.2.5 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.097,50	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	1.097,50	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.097,50	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.097,50	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
20	Ordentliches Ergebnis	-1.097,50	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.097,50	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.097,50	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.2 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 5.2.2 Wohnungsbauförderung
 Produkt 5.2.2.5 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produktart: extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
7	Baugebiet "Im Brühl"									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.2.2.5/0007.685100 Verkauf Baugrundstück	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Zuständig:	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je m ² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m ²	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2023		Ansatz 2024		Ansatz 2025		Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		666,92	667	313	313	313	313	313	313
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen		666,92	667	313	313	313	313	313	313
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.952,99	17.209	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		16.952,99	17.209	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713
7 Sonstige laufende Erträge		6.657,78	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.4.1.0.462400 Konzessionsabgaben Gas		205,08	200	200	200	200	200	200	200
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben Strom		6.452,70	6.300	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		24.277,69	24.376	20.026	20.026	20.026	20.026	20.026	20.026
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.374,95	10.550	10.850	10.850	10.850	10.850	10.850	10.850
5.4.1.0.522100 Straßenbeleuchtung		3.022,66	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung		6.352,29	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
11 Abschreibungen		21.819,40	21.346	17.462	17.462	17.462	17.462	17.462	17.462
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.505,14	1.297	953	953	953	953	953	953
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		20.049,53	20.049	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509
5.4.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		264,73	0	0	0	0	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		31.194,35	31.896	28.312	28.312	28.312	28.312	28.312	28.312
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-6.916,66	-7.520	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286
20 Ordentliches Ergebnis		-6.916,66	-7.520	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-6.916,66	-7.520	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-6.916,66	-7.520	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286	-8.286

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Zuständig:
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	Produktart: extern

Teilfinanzplan	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
7 <u>Baugebiet "Im Brühl"</u>									
25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0007.682500 vom privaten Bereich	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.540,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9 <u>Investitionskostenanteile Hauptstraße, Schulstraße</u>									
13 <u>Verbreiterung Kirchweg, Parkplätze</u>									
16 <u>Anschaffung Geschwindigkeitsmeßgerät</u>									

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.3 Friedhof- und Bestattungswesen Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.3.0 Friedhof- und Bestattungswesen Produktart: extern

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner		EUR	-7,16	-11,71	-9,76
Einwohner Lipporn		Einwohner	265	281	286

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127,03	127	127	127	127	127
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen für Trauerhalle	127,03	127	127	127	127	127
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.140,60	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	2.840,60	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	300,00	500	500	500	500	500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.267,63	1.127	1.627	1.627	1.627	1.627
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.986,85	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.572,36	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	414,49	400	400	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.859,80	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein	2.564,27	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	295,53	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	317,57	318	318	318	318	318
5.5.3.0.534900	Abschreibungen Trauerhalle	317,57	318	318	318	318	318
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.164,22	4.418	4.418	3.418	3.418	3.418
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.896,59	-3.291	-2.791	-1.791	-1.791	-1.791
20	Ordentliches Ergebnis	-1.896,59	-3.291	-2.791	-1.791	-1.791	-1.791
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.896,59	-3.291	-2.791	-1.791	-1.791	-1.791
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.896,59	-3.291	-2.791	-1.791	-1.791	-1.791

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.4 Naturschutz und Landschaftspflege Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.4.0 Naturschutz und Landschaftspflege Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
20	Ordentliches Ergebnis	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.581200	Jagdpatchverrechnung	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.600,00	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich:
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.4 Naturschutz und Landschaftspflege Art der Aufgabe:
 Produkt 5.5.4.1 Naturschutzmaßnahmen Produktart:

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500		500	500	500
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen	201,95	500		500	500	500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	201,95	500		500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-201,95	-500		-500	-500	-500
20	Ordentliches Ergebnis	-201,95	-500		-500	-500	-500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-201,95	-500		-500	-500	-500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-201,95	-500		-500	-500	-500

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft Produktart: extern und intern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	EUR	51,93	8,19	0,28
reduzierte Holzbodenfläche	ha	177,00	177,00	177,00

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.031,00	0	20.200	20.200	20.200	20.200
5.5.5.1.414100 Land	10.031,00	0	0	0	0	0
5.5.5.1.414900 Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	20.200	20.200	20.200	20.200
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.380,11	57.550	27.600	29.000	30.000	31.000
5.5.5.1.441100 Holzverkauf	80.190,11	37.350	27.600	29.000	30.000	31.000
5.5.5.1.441900 Sonstige	20.190,00	20.200	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.411,11	57.550	47.800	49.200	50.200	51.200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.382,76	54.000	45.300	43.400	44.000	44.600
5.5.5.1.523100 Unterhaltung Waldwege	4.538,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400 Sachaufwand	14.695,76	19.000	7.500	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800 Unternehmeraufwand	8.047,02	10.000	12.000	12.200	12.400	12.600
5.5.5.1.525200 Forstbetriebskostenbeiträge an VG	8.657,10	12.000	12.000	12.200	12.400	12.600
5.5.5.1.525400 Erst- Lohnkosten Waldarbeiter an VG	63.444,11	12.000	12.800	13.000	13.200	13.400
14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.497,62	3.800	4.150	4.200	4.250	4.300
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	70,47	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200 Berufsgenossenschaftsbeiträge	3.152,03	3.450	3.800	3.850	3.900	3.950
5.5.5.1.568100 Grundsteuer A für Wald	275,12	250	250	250	250	250
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102.880,38	57.800	49.450	47.600	48.250	48.900
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.530,73	-250	-1.650	1.600	1.950	2.300
20 Ordentliches Ergebnis	7.530,73	-250	-1.650	1.600	1.950	2.300
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.1.481200 Wildschadenverütungspauschale	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.190,73	1.450	50	3.300	3.650	4.000
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	9.190,73	1.450	50	3.300	3.650	4.000

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.5.5.8	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftsweg	Produktart:	extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	919,25	919	919	919	919	919
5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	919,25	919	919	919	919	919
7	Sonstige laufende Erträge	752,11	752	752	752	752	752
5.5.8.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	752,11	752	752	752	752	752
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.145,38	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
5.5.8.523100	Unterhaltung Wirtschaftswege	1.145,38	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
5.5.8.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.779,20	0	0	0	0	0
5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.779,20	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.595,94	2.671	5.671	2.671	2.671	2.671
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.924,58	-1.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-4.924,58	-1.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5.5.8.481200	Jagdpachtverrechnung	4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	3.900	900	3.900	3.900	3.900
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	3.900	900	3.900	3.900	3.900

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich Produktbereich Produktgruppe Produkt	5 5.5 5.5.5 5.5.5.8	Gestaltung und Umwelt Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Land- und Forstwirtschaft Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftsweg	Verantwortlich:		Ortsbürgermeister Zuständig: Art der Aufgabe: Produktart:	Planung 2026 Planung 2027 Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
			Ansatz 2024	Ansatz 2025				
Teilfinanzplan								
4	<u>Wirtschaftswege</u>							
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	5.5.5.8/0004.785300 Wirtschaftswegebau, Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte	0,00	5.000	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Wirtschaftsförderung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
11	Abschreibungen	812,75	813	813	813	813	813
	5.7.1.0.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	812,75	813	813	813	813	813
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	812,75	813	813	813	813	813
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-812,75	-813	-813	-813	-813	-813
20	Ordentliches Ergebnis	-812,75	-813	-813	-813	-813	-813
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-812,75	-813	-813	-813	-813	-813
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-812,75	-813	-813	-813	-813	-813

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Stadthaller	Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner Einwohner Lipporn	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	-32,44	-30,19	-41,55
	Einwohner	265	281	286

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2023		Ansatz 2024		Ansatz 2025		Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.616,53	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	1.616,53	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7	Sonstige laufende Erträge	1.271,18	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
5.7.3.2.466100	Auflösung Sonderposten Eigenleistung	1.271,18	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272
5.7.3.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, FW genutzte Räume	0,00	100	100	100	100	100	100	100
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.582,62	4.466	4.466	4.466	4.466	4.466	4.466	4.466
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.651,20	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.208,14	1.200	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
5.7.3.2.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	88,73	50	100	100	100	100	100	100
5.7.3.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	354,33	350	350	350	350	350	350	350
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.178,31	7.000	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.7.3.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	13,15	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	7.137,43	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.7.3.2.523800	Geringwertige Ausstattungsgegenstände Gemeindehaus	27,73	500	500	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.2.534900	Abschreibungen Gemeindehaus	4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.177,96	12.949	16.349	14.349	14.349	14.349	14.349	14.349
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.595,34	-8.483	-11.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883
20	Ordentliches Ergebnis	-8.595,34	-8.483	-11.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.595,34	-8.483	-11.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-8.595,34	-8.483	-11.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883	-9.883

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus Zuständig:
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.7.3.2 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Stadthaller Produktart: extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
21	<u>Fluchtweg, Lager</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.2/0021.785200 Dorfgemeinschaftshaus, Umgestaltung Fluchtweg, Lager	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
22	<u>Dach, Photovoltaik DGH</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.2/0022.785200 Dachsanierung und Photovoltaik DGH	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus Zuständig:
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.7.3.9 sonstige kommunale allgem. Einrichtungen Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		300,00	300	300	300	300
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		300,00	300	300	300	300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		225,00	200	200	200	200
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container		225,00	200	200	200	200
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		525,00	500	500	500	500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		363,06	600	600	600	600
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.		290,26	500	500	500	500
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.		72,80	100	100	100	100
11	Abschreibungen		2.861,82	2.407	2.407	2.407	2.407
5.7.3.9.534900	Abschreibungen Grillhütte		2.861,82	2.407	2.407	2.407	2.407
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.224,88	3.007	3.007	3.007	3.007
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.699,88	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
20	Ordentliches Ergebnis		-2.699,88	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-2.699,88	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-2.699,88	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.5 Tourismus
 Produkt 5.7.5.0 Tourismusförderung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produktart:

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480,00	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.523100 Unterhaltung Wanderwege	480,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	480,00	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-480,00	0	0	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	-480,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-480,00	0	0	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-480,00	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft Zuständig:
 Produktgruppe 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 6.1.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	199.222,23	183.500	192.400	197.650	202.900	208.150
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.537,47	4.600	4.400	4.400	4.400	4.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.580,07	37.600	36.000	36.000	36.000	36.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	4.014,46	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	135.453,01	120.000	122.500	127.500	132.500	137.500
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.694,74	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
6.1.1.0.403300	Hundsteuer	958,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	14.984,14	12.500	15.000	15.250	15.500	15.750
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	95.034,00	112.000	116.900	123.500	124.500	125.500
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	79.344,00	96.100	106.400	113.000	114.000	115.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	15.690,00	15.900	10.500	10.500	10.500	10.500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	294.256,23	295.500	309.300	321.150	327.400	333.650
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	203.767,21	229.300	240.900	242.000	242.700	243.400
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	362,21	600	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	127.128,00	143.300	144.500	145.000	145.500	146.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	76.277,00	85.400	95.400	96.000	96.200	96.400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203.767,21	229.300	240.900	242.000	242.700	243.400
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	90.489,02	66.200	68.400	79.150	84.700	90.250
20	Ordentliches Ergebnis	90.489,02	66.200	68.400	79.150	84.700	90.250
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	90.489,02	66.200	68.400	79.150	84.700	90.250
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	90.489,02	66.200	68.400	79.150	84.700	90.250

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen
 Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6.1.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produktart: intern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	842,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	-19,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	861,72	500	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	53,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	53,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	789,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
20	Ordentliches Ergebnis	789,72	500	5.000	5.000	5.000	5.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.805,14	4.500	9.000	9.000	9.000	9.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	4.805,14	4.500	9.000	9.000	9.000	9.000

Lipporn Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:							
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe						
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Produktart:	intern						
<u>Teilfinanzplan</u>										
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025	
97 Rücklagenwirtschaft										
38 Rücklagenzuführung	56.467,16	0	0	0	25.000	30.650	36.150		0	0
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	56.467,16	0	0	0	25.000	30.650	36.150		0	0
39 Rücklagenentnahme	0,00	168.800	136.900	0	0	0	0		0	0
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	168.800	136.900	0	0	0	0		0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-56.467,16	168.800	136.900	0	-25.000	-30.650	-36.150		0	0
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-56.467,16	168.800	136.900	0	-25.000	-30.650	-36.150			
43 Veränderung der liquiden Mittel	56.467,16	-168.800	-136.900	0	25.000	30.650	36.150			