



Ortsgemeinde Oberwallmenach

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberwallmenach 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	373.173,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	329.804,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.369,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	348.100,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	286.900,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	61.200,00 €

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	110.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-110.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	48.800,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	48.800,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	396.900,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	396.900,00 €
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>390</u>	v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>490</u>	v.H.
2. Gewerbesteuer	<u>380</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>35,00 €</u>
für jeden weiteren Hund	<u>50,00 €</u>
für gefährliche Hunde	<u>275,00 €</u>

§ 6 Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2023	<u>2.275.766 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>2.275.872 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>2.319.241 €</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.

Oberwallmenach, den

Leicht
Ortsbürgermeister

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 Gemeinde Oberwallmenach

Der Haushalt 2023 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 67.802,67 €. Auf der Ertragsseite betrug die Auflösungen von Sonderposten 25.530,51 € und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 46.786,17 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2021 - 30.09.2022 hatte sich bei gesteigener Einwohnerzahl (200/+4) gegenüber dem Vorjahr um 328,20 € auf 1.267,55 € erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 166,05 € auf 1.099,34 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt in 2023 daher keine Schlüsselzuweisung A und auch keine Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 253.510 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei gesenktem Umlagesatz von 27 v.H. (-1 %) an Verbandsgemeindeumlage 68.447 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 114.078 € bei einem von 44 v.H. auf 45 v.H. erhöhten Umlagesatz zu zahlen.

Auf der Ertragsseite ergaben sich Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-80.132,34 €). Mehrerträge waren bei der Einkommensteuer zu verzeichnen (+3.457,87 €). Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von -3.519,99 €. Geplant war ein Überschuss von 1.200 €.

Auf der Aufwandsseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 10.139,97 € (u.a. Kindergarten +4.787,47 €, Personalaufwendungen +2.816,24 €) Minderaufwendungen von insgesamt 20.187,63 € (u.a. Gewerbesteuerumlage -7.867,46 €) gegenüber.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen, ausgeführt bzw. weitergeführt:

- Außengebietsentwässerung (Fortführung in 2024)
- Investitionskostenanteil am Kindergartenzweckverband
- Anbindung Waldstraße/Hochstraße (Fortführung in 2024)

Nach Abschluss aller Buchungen wurde der Rücklage ein Betrag von 74.038,16 € zugeführt. Geplant war eine Rücklagenentnahme in Höhe von 214.000 €.

Der Rücklagenstand belief sich zum Jahresabschluss 2023 auf 488.854,78 €. Darüber hinaus verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 9.693,66 €.

Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2024 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 106 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 25.238 € vorgesehen. Die Aufwendungen für Abschreibungen und Ehrensoldrückstellungen betragen 44.132 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (205/+5) hat sich um 337,47 € auf 930,08 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.122,50 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2024 35.501 € an Schlüsselzuweisung A, sowie 7.659 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45 %) sind 101.775 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 28/+1 %) 63.327 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen bei den Zinsen (+4.500) und bei den Pachten, hier Windkraft (+4.500 €) zu rechnen. Demgegenüber stehen Mindererträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer in Höhe von ca. -78.000 €.

Im Forsthaushalt ist ein Überschuss von 3.000 € geplant. Dieser wird voraussichtlich in etwa erreicht werden.

Auf der Aufwandseite ergeben sich Minderausgaben in Höhe von insgesamt ca. 20.000 €, insbesondere bei der Gewerbesteuerumlage (-7.500 €), der Kreisumlage (-4.525 €) und bei den Naturschutzmaßnahmen (-2.000 €). Mehrausgaben sind bei der Umlage an den Kindergartenzweckverband (+1.500 €), bei der Straßenbeleuchtung (+3.900 €) und bei den Personalaufwendungen (+3.000 €) zu erwarten.

Der lfd. Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 19.000 € veranschlagt. Aufgrund der o.g. Veränderungen, wird sich hier ein Fehlbetrag von ca. 40.000 € ergeben.

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden begonnen, durch- oder weitergeführt:

- Außengebietsentwässerung (Fortführung in 2025)
- Investitionskostenanteil Kindergarten Niederwallmenach
- Anbindung Baugebiet Hochstraße/Waldstraße (Fortführung in 2025)

Die Finanzierung des Fehlbetrags im lfd. Finanzhaushalt und der Maßnahmen erfolgt durch eine Rücklagenentnahme in Höhe von ca. 315.000 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 261.000 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresende auf ca. 173.000 €. Darüber hinaus verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von ca. 10.100 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2025 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 43.369 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 25.073 € vorgesehen. Die Aufwendungen für Abschreibungen und Ehrensoldrückstellungen betragen 42.978 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (203/-2) hat sich um 277,40 € auf 652,68 verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,87 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 84.807 € an Schlüsselzuweisung A sowie 8.950 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 47/+2 %) sind 102.131 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 67.363 € 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 ist mit einem Überschuss von 100 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Unterstützung von Vereinen vorgesehen. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der lfd. Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss 61.200,00 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionsmaßnahmen sind geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband
- Außengebietsentwässerung
- Anbindung Baugebiet

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von 48.800 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich auf 125.000,00 €. Darüber hinaus verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von ca. 10.500 €. Die Ortsgemeinde hat weiterhin keine Kreditverpflichtungen.

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	53.882	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

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Oberwallmenach

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			2.119.832,16	2.290
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		64.218,73		64
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	32.671,78			37
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	30.271,25			26
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.275,70			1
A1.2	Sachanlagen		2.045.719,77		2.216
A1.2.01	Wald, Forsten	900.565,80			1.055
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	51.101,01			51
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	336.339,43			344
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	712.765,58			741
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler				
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	9.142,04			10
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.909,80			11
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.896,11			3
A1.3	Finanzanlagen		9.893,66		10
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	200,00			
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	9.693,66			10
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			513.206,00	574
A2.1	Vorräte		3.460,00		3
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.460,00			3
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.564,77		1
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	1.564,77			1
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
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		508.181,23		569
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	19.326,45			6
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	488.854,78			563
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				2.633.038,16	2.864

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Oberwallmenach

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.275.765,80	2.497
P1.1	Kapitalrücklage	1.945.545,49		2.100
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdrecht Feldanteile"	46.786,07		45
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	351.236,91		222
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-67.802,67		130
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		313.540,14	339
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	81.354,31		87
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	232.182,83		252
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			
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	3,00		
P3	Rückstellungen		22.844,00	21
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.844,00		21
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		20.888,22	7
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	17.850,00		7
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			
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	3.038,22		
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			2.633.038,16	2.864

Gemeinde Oberwallmenach

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich:	
				aufgelaufenes Eigenkapital	in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	129.714,94		2.496.514,76
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2023	-67.802,67		2.275.765,80
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	106,00		2.275.871,80
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	43.369,00		2.319.240,80
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	710,00		2.319.950,80
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	5.139,00		2.325.089,80
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	10.013,00		2.335.102,80

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	-42.541		
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	89.500		
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	129.715		
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-67.803		
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.)	2024	106		
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	43.369		
7	Zwischensumme		152.346		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	710		
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.139		
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	10.013		
11	Summe		168.208		

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Korrektur Kapitalrücklage Waldbestand

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres				Ansätze des Haushaltsjahres				Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
		in € ²													
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	-51.058	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500								
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 36)	0	0	0	0	0	0								
3	= "freie Finanzspitze" abzüglich	-51.058	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500								
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)	-51.058	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500								

Endfällige Kredite
Jahr - Betrag €
Jahr - Betrag €
...

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³
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: Oberwallmenach

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	-15.222	0	-15.222
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	136.400	0	136.400
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	160.677	0	160.677
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-51.058	0	-51.058
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2024	19.000	0	19.000
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	61.200	0	61.200
8	vorzutragender Betrag				310.997
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	18.150	0	18.150
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	22.450	0	22.450
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	26.500	0	26.500
12	Summe				378.097

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Oberwallmenach

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025
Allgemeine Rücklage	562.892,94 €	488.854,78 €	173.000,00 €
Kapitalstock Süwag	9.693,66 €	9.693,66 €	9.693,66 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
der Ortsgemeinde Oberwallmenach

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das	für das	Besetzung am 30.6.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
			kommende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	laufende Hh.-jahr 2024 tarifl. Besch		
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
5.7.3.9	sonstige allgem. Einrichtungen					
	Gesamt					6 Beschäftigte auf Minijobbasis

Gesamthaushalt

Oberwallmenach Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	182.375,05	207.900	196.100	201.600	206.100	210.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.079,40	48.072	112.672	67.922	68.922	69.922
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.925,87	26.766	26.551	26.551	26.551	26.551
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.479,08	46.000	28.000	26.850	27.850	28.850
7	Sonstige laufende Erträge	10.369,62	8.400	7.850	7.850	7.850	7.850
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	262.229,02	337.138	371.173	330.773	337.273	343.773
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	18.091,24	15.450	17.000	17.000	17.000	17.000
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.501,05	96.950	87.850	82.850	83.650	84.450
11	Abschreibungen	43.325,58	42.132	41.404	41.013	40.884	40.060
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	187.984,69	175.900	176.800	184.400	186.000	187.600
14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.601,83	7.100	6.750	6.800	6.600	6.650
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	330.504,39	337.532	329.804	332.063	334.134	335.760
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-68.275,37	-394	41.369	-1.290	3.139	8.013
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	521,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	49,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	472,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Ordentliches Ergebnis	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013

Oberwallmenach Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	182.283,22	207.900	196.100	201.600	206.100	210.600
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.857,90	42.850	107.450	62.700	63.700	64.700
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.616,86	6.750	6.700	6.700	6.700	6.700
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.518,08	46.000	28.000	26.850	27.850	28.850
7	Sonstige laufende Einzahlungen	10.274,09	8.400	7.850	7.850	7.850	7.850
8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	236.550,15	311.900	346.100	305.700	312.200	318.700
9	Personal- und Vorsorgeauszahlungen	16.016,24	13.450	15.500	15.500	15.500	15.500
10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.844,63	96.950	87.850	82.850	83.650	84.450
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	185.003,44	175.900	176.800	184.400	186.000	187.600
14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.216,24	7.100	6.750	6.800	6.600	6.650
15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	288.080,55	293.400	286.900	289.550	291.750	294.200
16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-51.530,40	18.500	59.200	16.150	20.450	24.500
17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	521,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	49,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	472,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.057,70	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500
22	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
23	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	-51.057,70	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.908,52	10.000	80.000	1.000	1.000	1.000
29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.732,63	270.000	30.000	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.641,15	280.000	110.000	1.000	1.000	1.000
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.641,15	-280.000	-110.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60.698,85	-261.000	-48.800	17.150	21.450	25.500
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	17.150	21.450	25.500
39	Rücklagenentnahme	74.038,16	261.000	48.800	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	74.038,16	261.000	48.800	-17.150	-21.450	-25.500
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	74.038,16	261.000	48.800	-17.150	-21.450	-25.500
43	Veränderung der liquiden Mittel	-74.038,16	-261.000	-48.800	17.150	21.450	25.500
44	Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	-51.057,70	19.000	61.200	18.150	22.450	26.500

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich		Gesamthaushalt		Verantwortlich:		Ergebnis 2023		Ansatz 2024		Ansatz 2025		Planung 2026		Planung 2027		Planung 2028		
0		0																
<u>Teilergebnisplan</u>																		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		182.375,05	207.900	196.100	201.600	206.100	210.600										
	6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.443,56	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200										
	6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	24.642,44	26.000	24.700	24.700	24.700	24.700										
	6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	44.867,66	52.000	38.000	39.000	40.000	41.000										
	6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	91.457,87	107.000	109.000	113.000	116.000	119.000										
	6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.138,73	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500										
	6.1.1.0.403300	Hundsteuer	707,49	800	700	700	700	700										
	6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	10.117,30	11.000	13.000	13.500	14.000	14.500										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		12.079,40	48.072	112.672	67.922	68.922	69.922										
	2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	150,00	150	150	150	150	150										
	5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.822,42	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823										
	5.5.3.0.414900	Bund	52,90	50	50	50	50	50										
	5.5.5.1.414100	Land	6.805,00	0	0	0	0	0										
	5.5.5.1.414900	Förderung klimaanangepasstes Waldmanagement	0,00	0	13.650	13.650	13.650	13.650										
	5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.249,08	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249										
	6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	0,00	35.500	84.800	41.000	42.000	43.000										
	6.1.1.0.412000	Schlüsselzuweisung B	0,00	7.300	8.950	8.000	8.000	8.000										
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		26.925,87	26.766	26.551	26.551	26.551	26.551										
	5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	20.306,01	20.016	19.851	19.851	19.851	19.851										
	5.5.4.0.436500	Jagdrecht	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050										
	5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	571,05	650	650	650	650	650										
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		30.479,08	46.000	28.000	26.850	27.850	28.850										
	1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	916,30	950	950	950	950	950										
	2.8.1.0.441100	Erträge Photovoltaikanlage	573,52	500	500	500	500	500										
	5.5.5.1.441100	Holzverkauf	14.914,26	30.500	26.150	25.000	26.000	27.000										
	5.5.5.1.441900	Sonstige	13.650,00	13.650	0	0	0	0										
	5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400										
7	Sonstige laufende Erträge		10.369,62	8.400	7.850	7.850	7.850	7.850										
	1.1.1.0.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0	0	0	0										
	2.8.1.0.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	1.585,34	0	0	0	0	0										
	5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas	747,94	600	500	500	500	500										
	5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom	5.889,37	5.700	5.300	5.300	5.300	5.300										
	5.7.3.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50										
	5.7.3.9.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Erstattung Grünschnittplatz	2.146,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000										
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		262.229,02	337.138	371.173	330.773	337.273	343.773										
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		18.091,24	15.450	17.000	17.000	17.000	17.000										

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.282,05	6.500	7.600	7.600	7.600	7.600
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	128,67	250	150	150	150	150
1.1.1.0.503200	Arbeitnehmer	9,45	0	50	50	50	50
1.1.1.0.504200	Arbeitnehmer	37,75	0	50	50	50	50
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.075,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.0.511300	Ehrensold	1.956,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	3.336,23	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	245,25	100	250	250	250	250
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	935,10	500	800	800	800	800
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	116,28	200	150	150	150	150
5.7.3.2.504200	Arbeitnehmer	32,19	50	50	50	50	50
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.937,27	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
5.7.3.9.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.501,05	96.950	87.850	82.850	83.650	84.450
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Liegenschaften, Wasserhaus	0,00	100	100	100	100	100
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke	84,74	0	100	100	100	100
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	539,95	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mehrzweckgebäude	1.169,64	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
3.6.5.0.525200	Kostenerstattung an Kreis (Kirchl.Kindergarten)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Niederwallmenach	20.787,47	18.000	20.000	20.500	21.000	21.500
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	1.619,80	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	266,87	0	250	250	250	250
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	2.444,40	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	4.896,36	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5.4.1.0.524900	Streugut für den Winterdienst	0,00	200	200	200	200	200
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	0,00	250	250	250	250	250
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	29,97	150	150	150	150	150
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen	319,00	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	1.560,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	10.124,66	16.750	13.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	3.358,82	7.100	7.000	7.100	7.200	7.300
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	6.485,49	8.500	8.500	8.600	8.700	8.800
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	15.210,92	8.000	7.500	7.600	7.700	7.800
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	473,10	11.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan									
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus		2.494,09	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte		1.372,34	2.300	2.300	500	500	500
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte		1.262,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11		Abschreibungen							
2.8.1.0.534900		mit sonstigen Gebäuden		43.325,58	42.132	41.404	41.013	40.884	40.060
2.8.1.0.538100		Abschreibung Fahrzeuge		2.998,01	2.998	2.998	2.998	2.998	2.998
2.8.1.0.538300		Betriebsvorrichtungen		137,14	0	0	0	0	0
2.8.1.0.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		685,35	685	685	685	685	685
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		241,83	242	242	242	242	242
3.6.6.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		842,89	787	1.161	1.161	1.161	1.161
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		529,73	530	530	530	530	0
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		3.800,00	2.861	2.080	1.905	1.905	1.905
5.4.1.0.538200		Abschreibung Maschinen und technische Anlagen		28.377,63	28.376	28.055	28.055	28.055	28.055
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		59,44	0	0	0	0	0
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		305,69	306	306	102	0	0
5.7.3.2.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.276,12	4.276	4.276	4.276	4.276	4.276
5.7.3.9.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		320,71	321	321	321	294	0
5.7.3.9.535800		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		381,73	381	381	369	369	369
		Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-tenkungsanlagen		98,39	98	98	98	98	98
12		Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		187.984,69	175.900	176.800	184.400	186.000	187.600
2.8.1.0.541700		Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen		1.327,15	1.200	3.500	1.500	1.500	1.500
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		4.132,54	5.000	3.800	3.900	4.000	4.100
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		114.078,00	106.300	102.100	108.000	109.000	110.000
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		68.447,00	63.400	67.400	71.000	71.500	72.000
14		Sonstige laufende Aufwendungen		6.601,83	7.100	6.750	6.800	6.600	6.650
1.1.1.0.563100		Büromaterial		543,74	1.000	750	750	750	750
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		479,26	500	500	500	500	500
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		561,10	600	600	600	600	600

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	446,87	600	600	600	600	600
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B - gemeindeeigene Grundstücke-	160,98	450	300	300	300	300
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	0,00	500	250	250	0	0
2.8.1.0.562100	Pacht für Info-Tafeln, 750- Jahrfeier	150,00	150	150	150	150	150
2.8.1.0.568400	Verbrauchssteuern	0,00	0	100	100	100	100
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	54,22	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.472,00	2.800	3.000	3.050	3.100	3.150
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	348,07	350	350	350	350	350
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.385,59	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	330.504,39	337.532	329.804	332.063	334.134	335.760
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-68.275,37	-394	41.369	-1.290	3.139	8.013
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	521,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	37,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	1,69	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	483,01	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	49,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	49,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	472,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Ordentliches Ergebnis	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.5.1.481200	Wildschadenverütungspauschale	725,62	700	700	700	700	700
5.5.5.8.481200	Jagdpatch Feldanteil	2.860,15	2.900	2.850	2.850	2.850	2.850
6.1.2.0.481200	Jagdpatch Anteil Wald	2.463,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpatch	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-67.802,67	106	43.369	710	5.139	10.013

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
24	<u>Außengebietentswässerung</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0	0	0
1.1.4.2/0024.785100	Außengebietentswässerung	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.672,30	-110.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.672,30	-110.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
25	<u>Anbindung Baugebiet</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0025.785300	Anbindung Baugebiet Waldstraße/Hochstraße	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60,33	-160.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60,33	-160.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
60	<u>Zuweisung für DSL an Kreis</u>									
70	<u>Kostenaufteilung für Investition Kindergarten Niederwallmenach</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.0/0070.781300	Anteil Investitionskosten Kindergarten	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.908,52	-10.000	-80.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.908,52	-10.000	-80.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>									
97	<u>Rücklagen</u>									
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	17.150	21.450	25.500	25.500	25.500
6.1.2.0/0097.795200	Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	17.150	21.450	25.500	25.500	25.500
39	Rücklagenentnahme	74.038,16	261.000	48.800	0	0	0	0	0	0
6.1.2.0/0097.695200	Einzahlungen aus Rücklage	74.038,16	261.000	48.800	0	0	0	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	74.038,16	261.000	48.800	0	-17.150	-21.450	-25.500	0	0

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilfinanzplan	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	74.038,16	261.000	48.800	0	-17.150	-21.450	-25.500		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-74.038,16	-261.000	-48.800	0	17.150	21.450	25.500		

Produktthaushalt

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung Zustandig:
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung Produktart: extern und intern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7	Sonstige laufende Erträge	0,00	50	0	0	0	0
1.1.1.0.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50	0	0	0	0
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	11.488,92	10.850	11.450	11.450	11.450	11.450
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.282,05	6.500	7.600	7.600	7.600	7.600
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	128,67	250	150	150	150	150
1.1.1.0.503200	Arbeitnehmer	9,45	0	50	50	50	50
1.1.1.0.504200	Arbeitnehmer	37,75	0	50	50	50	50
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.075,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.0.511300	Ehrensold	1.956,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.030,97	2.800	2.550	2.550	2.550	2.550
1.1.1.0.563100	Büromaterial	543,74	1.000	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	479,26	500	500	500	500	500
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	561,10	600	600	600	600	600
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	446,87	600	600	600	600	600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.519,89	13.650	14.000	14.000	14.000	14.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.519,89	-13.600	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
20	Ordentliches Ergebnis	-13.519,89	-13.600	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-13.519,89	-13.600	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-13.519,89	-13.600	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste
 Produkt 1.1.4.2 Liegenschaften

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	916,30	950	950	950	950	950
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	916,30	950	950	950	950	950
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	916,30	950	950	950	950	950
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84,74	100	200	200	200	200
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Liegenschaften, Wasserhaus	0,00	100	100	100	100	100
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke	84,74	0	100	100	100	100
14	Sonstige laufende Aufwendungen	160,98	450	300	300	300	300
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-	160,98	450	300	300	300	300
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	245,72	550	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	670,58	400	450	450	450	450
20	Ordentliches Ergebnis	670,58	400	450	450	450	450
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	670,58	400	450	450	450	450
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	670,58	400	450	450	450	450

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	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
24	<u>Außengebietentswässerung</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0		
1.1.4.2/0024.785100	Außengebietentswässerung	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0		0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.672,30	110.000	10.000	0	0	0	0		0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.672,30	-110.000	-10.000	0	0	0	0		0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.672,30	-110.000	-10.000	0	0	0	0		0

Oberwallmenach 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	500	250	250	0	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	500	250	250	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	250	250	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-250	-250	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-250	-250	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-500	-250	-250	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-500	-250	-250	0	0

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege Zuständig:
 Produktgruppe 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 2.8.1.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produktart: extern

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	150,00	150	150	150	150	150
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	150,00	150	150	150	150	150
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	573,52	500	500	500	500	500
2.8.1.0.441100	Erträge Photovoltaikanlage	573,52	500	500	500	500	500
7	Sonstige laufende Erträge	1.585,34	0	0	0	0	0
2.8.1.0.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	1.585,34	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.308,86	650	650	650	650	650
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	4.516,58	3.100	4.050	4.050	4.050	4.050
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	3.336,23	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	245,25	100	250	250	250	250
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	935,10	500	800	800	800	800
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709,59	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	539,95	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mehrzweckgebäude	1.169,64	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
11	Abschreibungen	4.062,33	3.925	3.925	3.925	3.925	3.925
2.8.1.0.534900	mit sonstigen Gebäuden	2.998,01	2.998	2.998	2.998	2.998	2.998
2.8.1.0.538100	Abschreibung Fahrzeuge	137,14	0	0	0	0	0
2.8.1.0.538300	Betriebsvorrichtungen	685,35	685	685	685	685	685
2.8.1.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	241,83	242	242	242	242	242
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	1.327,15	1.200	3.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen	1.327,15	1.200	3.500	1.500	1.500	1.500
14	Sonstige laufende Aufwendungen	150,00	150	250	250	250	250
2.8.1.0.562100	Pacht für Info-Tafeln, 750- Jahrfeier	150,00	150	150	150	150	150
2.8.1.0.568400	Verbrauchssteuern	0,00	0	100	100	100	100
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.765,65	11.375	15.125	13.125	13.125	13.125
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.456,79	-10.725	-14.475	-12.475	-12.475	-12.475
20	Ordentliches Ergebnis	-9.456,79	-10.725	-14.475	-12.475	-12.475	-12.475
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.456,79	-10.725	-14.475	-12.475	-12.475	-12.475
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-9.456,79	-10.725	-14.475	-12.475	-12.475	-12.475

Oberwallmenach 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>Grund- und Kennzahlen</u>		Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner		EUR	-108,15	-101,40	-114,09
Einwohner Oberwallmenach		Einwohner	200	205	203
<u>Teilergebnisplan</u>					
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.787,47	20.000	22.000
3.6.5.0.525200	Kostenerstattung an Kreis (kirchl. Kindergarten)		0,00	2.000	2.000
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Niederwallmenach		20.787,47	18.000	20.000
11	Abschreibungen		842,89	787	1.161
3.6.5.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		842,89	787	1.161
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		21.630,36	20.787	23.161
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-21.630,36	-20.787	-23.161
20	Ordentliches Ergebnis		-21.630,36	-20.787	-23.161
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-21.630,36	-20.787	-23.161
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-21.630,36	-20.787	-23.161
			-23.661	-23.661	-24.661
			-23.661	-23.661	-24.661
			-24.161	-24.161	-24.661
			-24.161	-24.161	-24.661
			-23.661	-23.661	-24.661
			-24.161	-24.161	-24.661
			-24.161	-24.161	-24.661
			-23.661	-23.661	-24.661
			-24.161	-24.161	-24.661

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 3.6.5.0 Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 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	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Niederwallmenach</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.908,52	10.000	80.000	0	1.000	1.000	1.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.908,52	-10.000	-80.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.908,52	-10.000	-80.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		

Oberwallmenach 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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.619,80	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	1.619,80	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	529,73	530	530	530	530	0
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	529,73	530	530	530	530	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.149,53	2.530	1.530	1.530	1.530	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.149,53	-2.530	-1.530	-1.530	-1.530	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-2.149,53	-2.530	-1.530	-1.530	-1.530	-1.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.149,53	-2.530	-1.530	-1.530	-1.530	-1.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.149,53	-2.530	-1.530	-1.530	-1.530	-1.000

Oberwallmenach 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:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Produktart:	extern
				0
				0

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	Zuständig:	
Produktgruppe	5.2.1	Bau- und Grundstücksordnung	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.2.1.3	Katasterangelegenheiten	Produktart:	extern und intern

0
0

Oberwallmenach 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:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266,87	0	250	250	250	250
	5.2.2.5.523200 WKB VGW unbebaute Grundstücke	266,87	0	250	250	250	250
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266,87	0	250	250	250	250
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266,87	0	-250	-250	-250	-250
20	Ordentliches Ergebnis	-266,87	0	-250	-250	-250	-250
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-266,87	0	-250	-250	-250	-250
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-266,87	0	-250	-250	-250	-250

Oberwallmenach 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
Teilergebnisplan						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.822,42	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.822,42	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.306,01	20.016	19.851	19.851	19.851	19.851
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	20.306,01	20.016	19.851	19.851	19.851	19.851
7 Sonstige laufende Erträge	6.637,31	6.300	5.800	5.800	5.800	5.800
5.4.1.0.462400 Konzessionsabgaben Gas	747,94	600	500	500	500	500
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben Strom	5.889,37	5.700	5.300	5.300	5.300	5.300
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.765,74	30.139	29.474	29.474	29.474	29.474
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.340,76	9.100	10.100	10.100	10.100	10.100
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	2.444,40	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	4.896,36	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5.4.1.0.524900 Streugut für den Winterdienst	0,00	200	200	200	200	200
11 Abschreibungen	32.542,76	31.543	30.441	30.062	29.960	29.960
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.800,00	2.861	2.080	1.905	1.905	1.905
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.377,63	28.376	28.055	28.055	28.055	28.055
5.4.1.0.538200 Abschreibung Maschinen und technische Anlagen	59,44	0	0	0	0	0
5.4.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	305,69	306	306	102	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.883,52	40.643	40.541	40.162	40.060	40.060
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.117,78	-10.504	-11.067	-10.688	-10.586	-10.586
20 Ordentliches Ergebnis	-9.117,78	-10.504	-11.067	-10.688	-10.586	-10.586
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.117,78	-10.504	-11.067	-10.688	-10.586	-10.586
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-9.117,78	-10.504	-11.067	-10.688	-10.586	-10.586

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 5.4.1 Gemeindestraßen
 Produkt 5.4.1.0 Gemeindestraßen

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 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
25	Anbindung Baugebiet									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
	5.4.1.0/0025.785300 Anbindung Baugebiet Waldstraße/Hochstraße	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60,33	160.000	20.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60,33	-160.000	-20.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60,33	-160.000	-20.000	0	0	0	0	0	0

Oberwallmenach 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	0,11	-1,71	-1,72
Einwohner Oberwallmenach		Einwohner	200	205	203
Teilergebnisplan			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		52,90	50	50
5.5.3.0.414900	Bund		52,90	50	50
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		52,90	50	50
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		29,97	400	400
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof		0,00	250	250
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof		29,97	150	150
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		29,97	400	400
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		22,93	-350	-350
20	Ordentliches Ergebnis		22,93	-350	-350
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		22,93	-350	-350
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		22,93	-350	-350

Oberwallmenach 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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
20	Ordentliches Ergebnis	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpatch	6.048,81	6.100	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.048,81	-6.100	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050

Oberwallmenach Produktplan 2025

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319,00	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen	319,00	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	319,00	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-319,00	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
20	Ordentliches Ergebnis	-319,00	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-319,00	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-319,00	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500

Oberwallmenach 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

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Plan 2025			
			Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	-26,55	2,26	0,75	
reduzierte Holzbodenfläche		ha	132,60	132,60	132,60	
Teilergebnisplan						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			6.805,00	0	13.650	13.650
5.5.5.1.414100	Land		6.805,00	0	0	0
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement		0,00	0	13.650	13.650
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			28.564,26	44.150	26.150	25.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf		14.914,26	30.500	26.150	25.000
5.5.5.1.441900	Sonstige		13.650,00	13.650	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			35.369,26	44.150	39.800	39.650
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			36.740,58	41.350	37.000	34.300
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege		1.560,69	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand		10.124,66	16.750	13.000	10.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand		3.358,82	7.100	7.000	7.100
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG		6.485,49	8.500	8.500	8.600
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		15.210,92	8.000	7.500	7.600
14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.874,29	3.200	3.400	3.450
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung		54,22	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufgenossenschaftsbeiträge		2.472,00	2.800	3.000	3.050
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald		348,07	350	350	350
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			39.614,87	44.550	40.400	37.750
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-4.245,61	-400	900	1.550
20 Ordentliches Ergebnis			-4.245,61	-400	900	1.550
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			725,62	700	700	700
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale		725,62	700	700	700
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			725,62	700	700	700
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			-3.519,99	300	100	2.250
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			-3.519,99	300	100	2.250

Oberwallmenach 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 Wirtschaftswege Produktart: extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.385,59	0	0	0	0	0
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.385,59	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.385,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.385,59	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-1.385,59	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.860,15	2.900	2.850	2.850	2.850	2.850
5.5.5.8.481200	Jagdpatch Feldanteil	2.860,15	2.900	2.850	2.850	2.850	2.850
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.860,15	2.900	2.850	2.850	2.850	2.850
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.474,56	1.900	1.850	1.850	1.850	1.850
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	1.474,56	1.900	1.850	1.850	1.850	1.850

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.1.0	Wirtschaftsförderung	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
11 Abschreibungen	270,92	271	271	271	271	271
5.7.1.0.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	270,92	271	271	271	271	271
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	270,92	271	271	271	271	271
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
20 Ordentliches Ergebnis	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus Zustandig:
 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	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner	EUR	-29,46	-82,43	-46,05
Einwohner Oberwallmenach	Einwohner	200	205	203

Teilergebnisplan	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.249,08	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249
5.7.3.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.249,08	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571,05	650	650	650	650	650
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	571,05	650	650	650	650	650
7 Sonstige laufende Erträge	0,00	50	50	50	50	50
5.7.3.2.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.820,13	1.949	1.949	1.949	1.949	1.949
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	148,47	250	200	200	200	200
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	116,28	200	150	150	150	150
5.7.3.2.504200 Arbeitnehmer	32,19	50	50	50	50	50
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.967,19	14.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5.7.3.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	473,10	11.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	2.494,09	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 Abschreibungen	4.596,83	4.597	4.597	4.597	4.570	4.276
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	4.276,12	4.276	4.276	4.276	4.276	4.276
5.7.3.2.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	320,71	321	321	321	294	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.712,49	18.847	11.297	11.297	11.270	10.976
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.892,36	-16.898	-9.348	-9.348	-9.321	-9.027
20 Ordentliches Ergebnis	-5.892,36	-16.898	-9.348	-9.348	-9.321	-9.027
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-5.892,36	-16.898	-9.348	-9.348	-9.321	-9.027
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-5.892,36	-16.898	-9.348	-9.348	-9.321	-9.027

Oberwallmenach Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 5.7.3.9 sonstige kommunale allgem. Einrichtungen

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

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	400	400	400	400	400
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	2.146,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.9.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Erstattung Grünschnittplatz	2.146,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.571,97	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.937,27	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.937,27	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
5.7.3.9.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.635,08	3.500	3.500	1.700	1.700	1.700
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte	1.372,34	2.300	2.300	500	500	500
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte	1.262,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11	Abschreibungen	480,12	479	479	467	467	467
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	381,73	381	381	369	369	369
5.7.3.9.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	98,39	98	98	98	98	98
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.052,47	5.229	5.279	3.467	3.467	3.467
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.480,50	-2.829	-2.879	-1.067	-1.067	-1.067
20	Ordentliches Ergebnis	-2.480,50	-2.829	-2.879	-1.067	-1.067	-1.067
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.480,50	-2.829	-2.879	-1.067	-1.067	-1.067
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.480,50	-2.829	-2.879	-1.067	-1.067	-1.067

Oberwallmenach 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
1	Steuern und ähnliche Abgaben	182.375,05	207.900	196.100	201.600	206.100	210.600
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.443,56	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	24.642,44	26.000	24.700	24.700	24.700	24.700
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	44.867,66	52.000	38.000	39.000	40.000	41.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	91.457,87	107.000	109.000	113.000	116.000	119.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.138,73	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	707,49	800	700	700	700	700
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	10.117,30	11.000	13.000	13.500	14.000	14.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	42.800	93.750	49.000	50.000	51.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	0,00	35.500	84.800	41.000	42.000	43.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	0,00	7.300	8.950	8.000	8.000	8.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	182.375,05	250.700	289.850	250.600	256.100	261.600
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	186.657,54	174.700	173.300	182.900	184.500	186.100
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	4.132,54	5.000	3.800	3.900	4.000	4.100
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	114.078,00	106.300	102.100	108.000	109.000	110.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	68.447,00	63.400	67.400	71.000	71.500	72.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	186.657,54	174.700	173.300	182.900	184.500	186.100
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.282,49	76.000	116.550	67.700	71.600	75.500
20	Ordentliches Ergebnis	-4.282,49	76.000	116.550	67.700	71.600	75.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.282,49	76.000	116.550	67.700	71.600	75.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.282,49	76.000	116.550	67.700	71.600	75.500

Oberwallmenach 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	521,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	37,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	1,69	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	483,01	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	49,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	49,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	472,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Ordentliches Ergebnis	472,70	500	2.000	2.000	2.000	2.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.463,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6.1.2.0.481200	Jagdrecht Anteil Wald	2.463,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.463,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.935,74	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	2.935,74	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500

Oberwallmenach 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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
97 Rücklagen										
38 Rücklagenzuführung		0,00	0	0	0	17.150	21.450	25.500		0
6.1.2.0/0097.795200	Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	17.150	21.450	25.500		0
39 Rücklagenentnahme		74.038,16	261.000	48.800	0	0	0	0		0
6.1.2.0/0097.695200	Einzahlungen aus Rücklage	74.038,16	261.000	48.800	0	0	0	0		0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		74.038,16	261.000	48.800	0	-17.150	-21.450	-25.500		0
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		74.038,16	261.000	48.800	0	-17.150	-21.450	-25.500		
43 Veränderung der liquiden Mittel		-74.038,16	-261.000	-48.800	0	17.150	21.450	25.500		