

Ortsgemeinde

Neidenbach



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	29
Finanzhaushalt _____	30
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	32
Teilhaushalte Budget 1 _____	33
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	72
Teilhaushalte Budget 2 _____	73
Anlagen:	
Stellenplan _____	77
Bilanz _____	78
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	79
Schuldenübersicht _____	80

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Neidenbach für die Jahre 2025 und 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am _____ beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

2025

2026

der Gesamtbetrag der Erträge auf

1.488.094 €

1.408.405 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

1.264.950 €

1.286.914 €

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

223.144 €

121.491 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

261.474 €

158.038 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

39.900 €

0 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

23.000 €

60.000 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

16.900 €

-60.000 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

-278.374 €

-98.038 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	930.000 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2025	2026
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	569.515 €	697.672 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

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

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	600 %	600 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2025	2026
für den ersten Hund	40,00 €	40,00 €
für den zweiten Hund	60,00 €	60,00 €
für jeden weiteren Hund	80,00 €	80,00 €

§ 7 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

Die Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren werden in der Friedhofsgebührensatzung bzw. durch Ratsbeschluss festgesetzt.

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2023	3.108.959,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	3.203.053,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	3.426.197,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	3.547.688,00 €

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 11 Stellenplan

Ein Gemeindearbeiter (lt. beigefügtem Stellenplan).

Neidenbach,

Walter Densborn
Ortsbürgermeister

(Siegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan **der Ortsgemeinde NEIDENBACH** **für die Haushaltsjahre 2025 und 2026**

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme an Kommunalen Entschuldungsprogrammen Rheinland-Pfalz (KEF-RP und PEK-RP)

KEF-RP – Teilnahme:

Ziel des KEF-RP ist es, von 2012 – 2026 bis zu zwei Drittel der zum 31.12.2009 aufgelaufenen individuellen Liquiditätskredite jeder einzelnen Ortsgemeinde (Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse) zu tilgen. Die Ortsgemeinde Neidenbach hatte in der Ratssitzung am 19.10.2011 den Teilnahmebeschluss gefasst und die Konsolidierungsmaßnahmen zur Aufbringung des Konsolidierungsbeitrages festgelegt. Weitere Einzelheiten zum KEF-RP ergeben sich aus dem Konsolidierungsvertrag vom 25.01.2012, insbesondere hinsichtlich Berechnung des eigenen Konsolidierungsbeitrages. Die Teilnahme am KEF-RP endet vorzeitig mit Ablauf des Haushaltsjahres, in dem der Umfang der Liquiditätskredite erstmals auf ein Drittel des Standes zum 31.12.2009 vermindert wurde.

Der maßgebliche um Investitionsmaßnahmen bereinigte Liquiditätskredit der Ortsgemeinde Neidenbach zum 31.12.2009 betrug 324.083,-- €. Nachdem die maßgebliche Drittelgrenze unterschritten wurde, ist die Ortsgemeinde Neidenbach zum 31.12.2022 aus dem KEF-RP ausgeschieden.

PEK-RP

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEK-RP) vom 07.02.2025 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamtvolume 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden.

Die Teilnahmevoraussetzungen liegen bei der Ortsgemeinde Neidenbach nicht vor.

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt.

Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

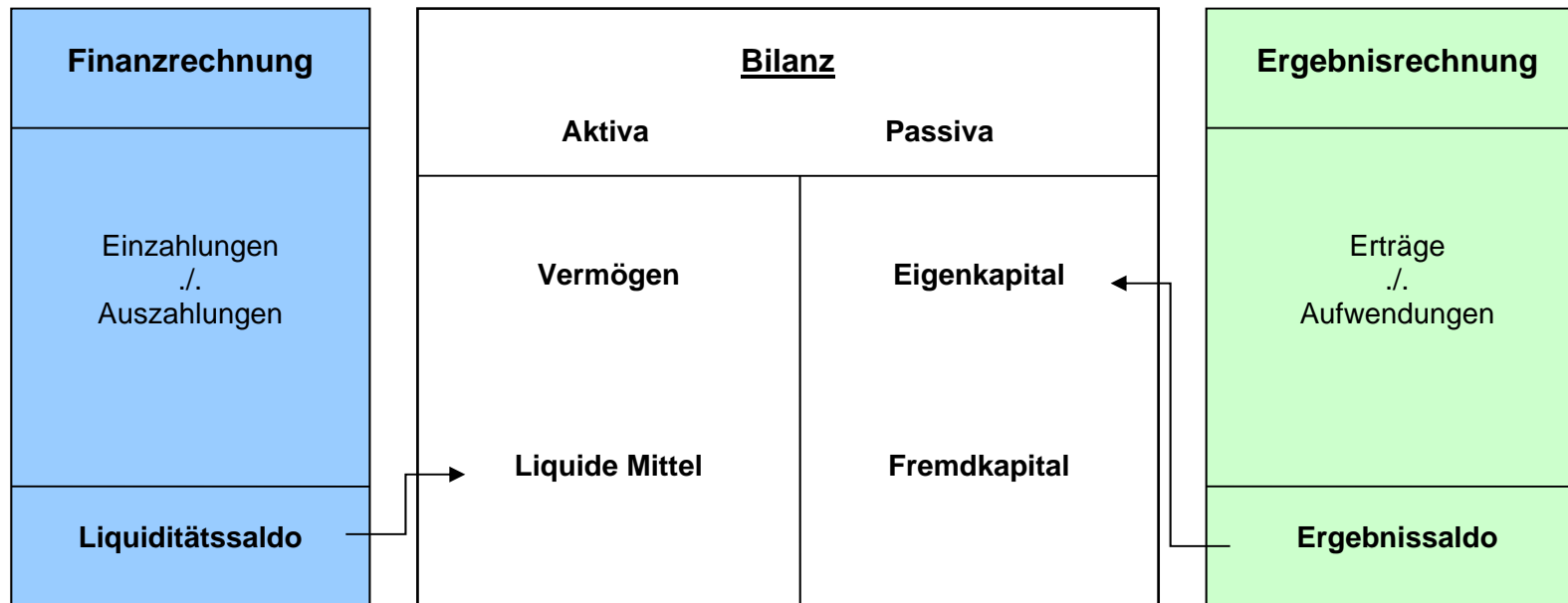
Deckungsgrundsätze

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan:

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Ergebnishaushalt 2025 und 2026:

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 223.144,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 121.491,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	261.474,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>54.382,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	207.092,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	+ 16.900,-- €
Die Aufnahme von Investitionskrediten beträgt	0,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in Höhe von 223.992,-- € ab.

Finanzhaushalt 2026:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	158.038,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>88.216,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	69.822,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 60.000,-- €
Die Aufnahme von Investitionskrediten (einschl. nochmals veranschlagte Kredite) beträgt	930.000,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten würden ohne Investitionsausgaben aus Ausgabeermächtigungen der Vorjahre in Höhe von 939.822,-- € abnehmen.

Inwieweit die Finanzierung der Kosten der Investitionen ggf. teilweise vorrangig aus der Reduzierung des Haushaltsüberschusses erfolgt, ergibt sich im Rahmen der Haushaltsausführung.

Info:

Die allg. Haushaltssituation der Ortsgemeinde Neidenbach hatte sich in den letzten Jahren aus verschiedenen Gründen verbessert. Die Liquiditätskredite konnten bis 31.12.2022 entsprechend den KEF-RP Vorgaben zurückgeführt werden. Ohne Unvorhersehbares und größere neue Investitionen bzw. des Schuldendienstes hieraus, wäre der Haushaltsausgleich grds. gewährleistet und im Finanzhaushalt die sg. „freie Finanzspitze“ gegeben. Die Finanzierung von Investitionsausgaben mit relativ geringem Kostenaufwand könnte je nach weiterer Haushaltsentwicklung ggf. über die Reduzierung des Finanzmittelbestandes bzw. über Haushaltsüberschüsse erfolgen.

Der Schuldendienst aus den im Jahr 2026 veranschlagten Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen wirkt sich ggf. erst ab 2028 ff. merklich aus und ist nicht zuletzt aufgrund der Zinsmarktentwicklung schwer zu schätzen.

Weiterer Schuldendienst aus noch anstehenden Investitionen der Folgejahre, wie insbesondere die sich in Vorplanung befindliche Kita-Baumaßnahme konnte aufgrund des Planungsstandes für die Haushaltsfolgejahre kostenmäßig noch nicht berücksichtigt werden, wird aber den Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2029 ff. weiter zusätzlich steigen lassen.

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

3.6.5.1 Produkt Kindertagesstätten:

Im Kindertagesstättenbereich sind die ungedeckten Sach- und Personalkosten entsprechend dem bekannten Umlagesystem (50 % Kinderzahl / 50 % Einwohnerzahl) von den Gemeinden im Gebiet der ehemaligen VG Kyllburg an die jetzige VG Bitburger Land zu erstatten.

Aufgrund gestiegener Kosten in Zusammenhang mit dem geltenden Rechtsanspruch unter Dreijähriger auf einen Kita-Platz (Zusätzliches Personal; Mietpreiserhöhungen f. Kita-Erweiterungen) hatte sich der geschätzte Gemeindeanteil kontinuierlich erhöht.

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt.

Mit der Gesetzesumsetzung erhöhen sich auch die Gemeindeanteile für alle Ortsgemeinden in den Folgejahren weiter.

5.5.5.1 Produkt Forstwirtschaft:

Im Bereich Forstwirtschaft sind grundsätzlich von Haushaltsjahr zu Haushaltsjahr Schwankungen in Höhe von mehreren tausend Euro möglich.

Da die Erträge von vielen Faktoren abhängen, sind sie im Vorfeld schwer zu kalkulieren.

Im Rahmen des Programms „Klimaangepasstes Waldmanagement“ wird ab 2023 jährl. eine Zuwendung i.H.v. 19.440,00 € gewährt.

Die Ortsgemeinde Neidenbach hat ab dem Jahr 2025 mit einem Forstdienstleistungsunternehmen einen Waldbewirtschaftungsvertrag abgeschlossen. Verschiedene weitere Verfahrensschritte im Bereich Forst befinden sich noch in Klärung und Bearbeitung. Die von der Gemeinde erwarteten Einnahmen und Ausgaben sind beim Produkt Forstwirtschaft veranschlagt.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Zur teilweisen Refinanzierung der zusätzlichen Haushaltsbelastung aus dem Schuldendienst aus dem Neubau des Dorfgemeinschaftshauses wurde der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B ab dem Jahr 2022 von bisher 500 auf 550 v.H. (Erhöhung um eff. 10 %) und ab dem Jahr 2024 von bisher 550 auf 600 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 9,09 %).

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 ein Überschuss i.H.v. rd. 285.000,-- € erwartet (Ansatz Vorjahr 2024 Überschuss 274.000,-- €); im Jahr 2026 ein Überschuss i.H.v. rd. 274.000,-- € geschätzt.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu, die wie folgt erläutert werden:

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Zuweisung KEF-RP wird entsprechend Konsolidierungsvertrag zwischen Land RLP/Gemeinde gewährt (nicht umlagerelevant).

Nachdem die maßgebliche Drittelgrenze unterschritten wurde, ist die Ortsgemeinde Neidenbach zum 31.12.2022 aus dem KEF-RP ausgeschieden.

Aufwendungen (Ausgaben):

Gewerbesteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuerinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

(Das Produkt 6.1.1.1 entfällt aufgrund des neuen LFAG seit dem Haushaltsjahr 2023, wird aber bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2024 weiterhin dargestellt. Die Buchungen werden einheitlich für alle Ortsgemeinden dem Produkt 6.1.1.0 zugeordnet)

6.1.2.1 Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass eine verlässliche Schätzung und Planung aufgrund der Zinsmarktentwicklung, insbesondere die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber VG – Einheitskasse), sehr schwer möglich sind.

Die Zinsbelastung aus Investitionsmaßnahmen beläuft sich im Jahr 2025 auf rd. 18.000,00 €

Im Jahr 2026, einschl. Zinsen für im Jahr 2025 aufzunehmender Kredite, voraussichtlich auf rd. 47.000,00 €

Die Tilgungsleistungen belaufen sich in 2025 auf rd. 54.000,00 €

Im Jahr 2026, einschl. erstmaliger Tilgung für im Jahr 2025 aufzunehmender Kredite, voraussichtlich auf rd. 88.000,00 €

Reduzierungen aufgrund auslaufender bestehender Kredite sind hierbei jeweils berücksichtigt.

Mit zusätzlichen Kreditaufnahmen, insbesondere noch aufzunehmende Rest-Kreditaufnahmen für den DGH-Neubau, muss spätestens im Jahr 2027 gerechnet werden, wodurch der Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2028 weiter wesentlich steigt.

Der Schuldendienst aus weiteren Kreditaufnahmen wie z.B. für die geplante Kita-Erweiterung sind noch nicht berücksichtigt.

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Finanzhaushalt – Infos zu noch nicht fertig gestellten bzw. nicht abgeschlossenen Investitionen der Haushaltsvorjahre:

5.4.1.1/3113. Gehwegsanierung Neidenbach

Die Maßnahme wurde im **Vorjahreshaushalt 2023-2024** wie folgt veranschlagt:

Die Telekom stellt den Breitbandausbaus in der gesamten Ortslage her. Soweit möglich werden die Leitungen im Gehweg verlegt. Im Zuge dieser Maßnahme bietet es sich an, die überwiegend in einem schlechten baulichen Zustand befindlichen Gehwege in der Bitburger Straße, Densborner Straße und Mafridstraße mit einer neuen Oberfläche herzustellen. Der außerhalb des Ausbaubereichs liegende Anteil des Gehwegs ist auf Kosten der Ortsgemeinde zu erneuern; im Grabenbereich übernimmt die Ortsgemeinde die Materialkosten.

Da noch Einzelheiten in Klärung sind, wird einschließlich Sicherheitszuschlag ein Gesamtbetrag i.H.v. 90.000,-- € im Haushalt veranschlagt.

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Ausbau innerörtlicher, öffentlicher Verkehrsanlagen. Sie ist deshalb teilweise über Ausbaubeiträge zu finanzieren. Der Gemeindeanteil wird noch abschließend nach der Verkehrsbedeutung der auszubauenden Verkehrsanlage festgesetzt. Der verbleibende Gemeindeanteil soll aus dem Finanzmittelüberschuss des Jahres 2023 finanziert werden.

Finanzierung und Planansätze **2023** (DHH 2023-2024):

Auszahlung Gewegsanierung Neidenbach	90.000,00 €
Beiträge Grundstückseigentümer	58.500,00 €
Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2023	31.500,00 €

Die Maßnahmen wurden ausgeführt. Beiträge sind noch abzurechnen.

5.4.1.1/3114. Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"

*Die Maßnahme wurde im **Vorjahreshaushalt 2023-2024** wie folgt veranschlagt:*

Die OG Neidenbach plant die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlagen (Straße/Gehweg einschl. Straßenoberflächenentwässerung und Straßenbeleuchtung) in der innerörtlichen Gemeindestraße „Im Brühl“ auf einer Ausbaulänge von ca. 260 m.

Die geschätzten Baukosten einschl. Planung betragen im HH-Jahr 2024 rd. 250.000 €.

Eine Veranschlagung weiterer Kosten erfolgt bei Bedarf im Jahr 2025.

Bei der Maßnahme handelt es sich um die Erschließung einer innerörtlichen, öffentlichen Verkehrsanlage. Sie ist deshalb über Erschließungsbeiträge (90 %) mit zu finanzieren.

Soweit möglich wird je nach Finanzsituation der Gemeinde ganz oder teilweise auf eine Kreditaufnahme verzichtet und der bestehende Finanzmittelbestand/-überschuss zur Finanzierung des verbleibenden Gemeindeanteils (10 %) genutzt.

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Auszahlung Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"	250.000,00 €
Beiträge Grundstückseigentümer (90 %)	225.000,00 €
Kreditbedarf / ggf. Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2024	25.000,00 €

Die erforderliche Kreditgenehmigung i.H.v. 25.000 € wurde von der Kreisverwaltung am 20.12.2023 erteilt.

Die Maßnahmen wurden begonnen.

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Eine weitere Veranschlagung ist aktuell noch nicht erforderlich.

Finanzhaushalt – Investitionsübersicht 2025-2026:

1.1.4.1/8001. Produkt Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste Sachanlagen (bewegliche Sachen des Anlagevermögens) > 1.000,-- € netto (BGA) Anschaffung Mulchgerät

Um die der Ortsgemeinde obliegenden Pflichten zur zeit- und ordnungsgemäßen, sowie pfleglichen Unterhaltung der gemeindlichen Anlagen zu erfüllen ist die Anschaffung eines neuen Mulchgerätes erforderlich. Die Refinanzierung und Zuordnung der Anschaffungskosten im Wege der Abschreibung erfolgt im Rahmen der internen Leistungsverrechnung über die beanspruchten Produkte.

Finanzierung und Planansätze **2025** (DHH 2025-2026):

Auszahlungen Sachanlagen - Mulchgerät	3.800,00 €
Finanzierung über Grdst-Verkaufserlöse bzw. Finanzmittelüberschuss 2025	

3.6.5.1/3109. Erweiterung Kindertagesstätte Neidenbach

*Die Planungskosten der Maßnahme waren im **Vorjahreshaushalt 2024 (DHH 2023-2024)** bereits veranschlagt.*

Eine Kreditgenehmigung i.H.v. 60.000,-- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 20.12.2023 kommunalaufsichtlich erteilt.

Da bisher noch keine konkreten Planungen begonnen und keine Ausgaben getätigt wurden, werden die Planungskosten der Maßnahme mit aktualisierter Textbeschreibung im Haushaltsjahr 2026 (DHH 2025-2026) in gleicher Höhe nochmals wie folgt neu veranschlagt:

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgeschriebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt.

In der Kindertagesstätte Neidenbach fand eine Besichtigung durch das Landesjugendamt und Kreisjugendamt, Träger und Vertreter der Ortsgemeinde hinsichtlich der Umsetzung des neuen Kita-Zukunftsgesetzes statt. Es wurde festgestellt, dass die räumlichen Bedingungen in Bezug auf die Bedarfszahlen und die Umsetzung des Angebots für eine Mittagsverpflegung für alle Kinder erhebliche Probleme für die Zukunft darstellen. Die vorhandene Küche ist nicht zur Verpflegung aller Kinder geeignet - und entspricht insofern nicht mehr den heutigen Ansprüchen. Des Weiteren fehlen Nebenräume und ein Mensabereich.

Die Betriebserlaubnis umfasst insgesamt Plätze für 80 Kinder. Die Kita Neidenbach kann im aktuellen Bedarfsplan höchstens 90 Kinder aufnehmen. Von diesen Plätzen sind 40 Plätze Unterbrechungsplätze und somit nicht rechtsanspruchserfüllend, so dass sie ohne entsprechende Maßnahmen spätestens 2028 wegfallen. Um dem gerecht zu werden, ist der Erweiterungsbau einer Küche mit Nebenräumen und Mensabereich erforderlich.

Hierzu ist eine Auftragserteilung zur Erstellung einer Vorplanung/Grundlagenermittlung mit Kostenschätzung u.a. erforderlich.

Im Haushalt 2026 werden Ausgaben i.H.v. insgesamt 60.000,00 €, sowie in entsprechender Höhe eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Soweit möglich wird je nach Finanzsituation der Gemeinde für die Vorplanung ganz oder teilweise auf eine Kreditaufnahme verzichtet und der bestehende Finanzmittelbestand/-überschuss zur Finanzierung genutzt.

Später gewährte Zuwendungen werden im Rahmen der Projektumsetzung in Abzug gebracht.

Finanzierung und Planansätze **2026** (DHH 2025-2026):

Auszahlungen Erweiterung Kita Neidenbach - Planung u.a.	60.000,00 €
Kreditbedarf / ggf. Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2026	60.000,00 €

5.4.1.1/8001. Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED im Rahmen des KIPKI-Förderprogrammes (IMM)

Im Rahmen des kommunalen Investitionsprogramms Klimaschutz und Innovation (KIPKI) werden den Ortsgemeinden Mittel zur Verfügung gestellt, um Maßnahmen umzusetzen, die einen besonders hohen Effekt für den Klimaschutz bzw. eine wirksame Klimawandelfolgeanpassung haben. Aus der sogenannten KIPKI-Förderung steht der Gemeinde Neidenbach ein Betrag von 12.900,-- € zur Verfügung.

Im Jahr 2020 wurde die Straßenbeleuchtung weitgehend schon auf LED-Technik umgestellt. Die Ortsgemeinde nutzt die KIPKI-Förderung nun um auch die restlichen Leuchten mit geschätzten Kosten von ca. 15.200,-- € auf LED-Technik umzurüsten. Neben dem Effekt für den Klimaschutz und der besseren Ausleuchtung amortisieren sich die ungedeckten Kosten über eingesparte Energiekosten in den Folgejahren.

Finanzierung und Planansätze **2025** (DHH 2025-2026):

Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (IMM)	15.200,00 €
KIPKI-Förderung v. Land	12.900,00 €
Finanzierung über Grdst-Verkaufserlöse bzw. Finanzmittelüberschuss 2025	2.300,00 €

5.5.1.1/8001. Produkt Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen **Sachanlagen (bewegliche Sachen des Anlagevermögens) > 1.000,-- € netto (BGA)** **Anschaffung Ruhebänke**

Die Ortsgemeinde schafft mehrere Ruhebänke mit Kosten i.H.v rd. 4.000 € an, die über Spenden finanziert werden sollen.

Finanzierung und Planansätze **2025** (DHH 2025-2026):

Auszahlungen Ruhebänke	4.000,00 €
Einzahlungen Spenden	4.000,00 €

5.7.3.1/3112. Neubau Dorfgemeinschaftshaus

Die Maßnahme wurde bereits im **Haushaltsjahr 2019** (Doppelhaushalt 2019-2020) und in den **Haushaltsjahren 2021 und 2022** (Doppelhaushalt 2021-2022) wie folgt veranschlagt:

Finanzierung und Planansätze 2019:

Auszahlungen Neubau DGH	55.000,00 €
Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Neubaugebiet "Im Brühl"	20.000,00 €
Kreditbedarf	35.000,00 €

Der Kreditbedarf zur Anlauffinanzierung des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses i.H.v. 35.000,-- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 05.07.2019 kommunalaufsichtlich genehmigt, mit dem Hinweis, dass mit der späteren Veranschlagung der Gesamtmaßnahme auch die entsprechende Refinanzierung des verbleibenden Eigenanteils unter gleichzeitiger Berücksichtigung des erforderlichen kontinuierlichen Abbaus der Liquiditätskredite im Rahmen der Teilnahme am KEF-RP erfolgt.

Die Kreditgenehmigung galt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres, somit bis 31.12.2020. Da sich die Ausführung der Maßnahme insgesamt verzögert hatte konnte die Kreditgenehmigung vom 05.07.2019 nicht in Anspruch genommen werden und wurde verfallen gelassen.

Finanzierung und Planansätze 2021-2022:

Bezeichnung:	1. BA Jahr 2021	2. - 3. BA Jahr 2022 ff.	Gesamt:
Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (einschl. Grunderwerb ua.)	744.000,00 €	985.000,00 €	1.729.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der förderfähigen Kosten)	400.000,00 €	600.000,00 €	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	50.000,00 €	80.000,00 €	130.000,00 €
Einzahlungen/Überschuss altes DGH und Grdst. NBG "Im Brühl"	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €
Kreditbedarf	204.000,00 €	305.000,00 €	509.000,00 €

Die entsprechende Kreditgenehmigung i.H.v. insg. 509.000,-- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 01.07.2021 kommunalaufsichtlich erteilt und galt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres (DHH 2021-2022), somit bis 31.12.2023. Die Genehmigung erfolgte unter der Bedingung, dass die Drittfinanzierungsquote von 60 v.H. gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs. 2 GemO i.V.m. der VV Nr. 4.1.3.2 zu § 103 GemO erreicht wird. Die Kommunalaufsicht wies im Genehmigungsschreiben gesondert darauf hin, dass die Refinanzierung der Kredite durch die Einnahmen aus der geplanten PV-Anlage im Bereich Erntehof sowie die Mehreinnahmen auf Grund der Erhöhung des Grundsteuerhebesatzes B sicherzustellen ist. Sollten die vorgenannten Einnahmen nicht ausreichen, um die Refinanzierung der Maßnahme sicherzustellen, ist seitens der Ortsgemeinde eine weitere Anpassung der Realsteuerhebesätze in Betracht zu ziehen.

Die 2021-2023 bis zur Haushaltsplanerstellung angefallenen Grunderwerbskosten sowie in dem Zeitraum angefallenen Kosten für die Baureifmachung des Grundstückes i.H.v. insg. etwa 200.000,-- € konnten wie geplant aus Verkaufserlös, Kostenerstattung anderer Bauträger (VG für FW; Privater Erschließungsträger) und Finanzmittelüberschüssen des laufenden Haushaltes finanziert werden.

Angefallene erste Baukosten, sowie insb. Kosten für Planung, Statik usw. wurden noch über eine Teil-Kreditaufnahme aus v.g. Genehmigung im Jahr 2023 i.H.v. rd. 200.000,-- € finanziert. Da sich die Bauausführung der Maßnahme aus mehreren Gründen verzögert hatte, konnte die restliche Kreditgenehmigung vom 01.07.2021 nicht mehr in Anspruch genommen werden und ist verfallen.

Die restlichen noch anstehenden Kosten wurden für das Haushaltsjahr 2024 aktualisiert neu veranschlagt. Aufgrund Änderungen in der Ausführungsplanung, zusätzlichem Kellerausbau (größere Unterkellerung), sowie insbesondere der Preissituation am Baumarkt, entstanden deutliche Mehrkosten gegenüber den im Haushalt 2021-2022 veranschlagten Kosten. Dies zeigten auch mehrere Ausschreibungsergebnisse für Rohbau, Dach, Fenster, Fassade ua.

Ohne vg. Grunderwerbskosten und Kosten der Baureifmachung des Grundstückes gestaltete sich die Baumaßnahme lt. aktueller Kostenschätzung wie folgt:

Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (ohne Grunderwerb/Baureifmachung)	3.200.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der ursprünglich förderfähigen Kosten)	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	130.000,00 €
Kreditbedarf	2.070.000,00 €

Unter Berücksichtigung der hierin enthaltenen getätigten Ausgaben i.H.v. rd. 200.000,-- € die noch im Jahr 2023 über Kreditaufnahme finanziert wurden, ergab sich folgende verbleibende Ansatzplanung und textliche Beschreibung für das Jahr 2024:

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (einschl. Grunderwerb ua.)	3.000.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der ursprünglich förderfähigen Kosten)	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	130.000,00 €
Kreditbedarf	1.870.000,00 €

Da bei der aktualisierten Kostensituation, mit den nach Baubeginn entstehenden deutlichen Mehrkosten, die im bisherigen Genehmigungsverfahren geforderte Drittfinanzierungsquote von 60 v.H. nicht mehr erreicht werden kann, wird auf die Ausnahme gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs. 2 GemO i.V.m. VV Nr. 4.1.3.1 (bereits begonnenes Vorhaben) zu § 103 GemO verwiesen.

Die sich in Zusammenhang mit der Maßnahme ergebenden Werte aus Anpassungen und Änderungen im laufenden Haushalt (Einnahme PV-Anlage, 1. Erhöhung Grundsteuer B ab 2022, 2. Erhöhung Grundsteuer B ab 2024, Schuldendienst, Abschreibungen/Sonderposten) sind mit Schätzwerten veranschlagt.

Nach derzeitigem Kenntnisstand, auch unter Berücksichtigung der angestiegenen Zinsmarktlage, entstünde für den Gesamtkreditbetrag i.H.v. 2.070.000,-- € ein geschätzter Schuldendienst (Zins- und Tilgung; Laufzeit 30 Jahre; max. Zinssatz bis 4,0 %) i.H.v. jährlich rd. 120.000,-- €.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus weiteren geplanten PV-Anlagen ab 2025/2026 i.H.v. jährl. rd. 30.000,-- € und aus der Grundsteuererhöhung i.H.v. jährl. rd. 8.000,-- € seit 2022 und nochmals weitere rd. 8.000,-- ab 2024 würden bei unveränderter Kosten- und Einnahmesituation zusammen mit den allg. Haushaltsüberschüssen voraussichtlich ausreichen, um den Schuldendienst aus nur vg. Investitionen zu bedienen.

Weiterer Schuldendienst aus noch anstehenden Investitionen der Folgejahre, wie insbesondere die sich in Vorplanung befindliche Kita-Baumaßnahme konnte aufgrund des Planungsstandes für die Haushaltsfolgejahre kostenmäßig noch nicht berücksichtigt werden, wird aber den Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2026 ff. weiter zusätzlich steigen lassen.

In Zusammenhang mit den sich ergebenden Mehrkosten bei Auftragsvergabe der ersten Gewerke für den Neubau des Gemeindehauses hat sich die Gemeinde, entsprechend der Forderung im Genehmigungsschreiben der Kommunalaufsichtsbehörde der Kreisverwaltung vom 01.07.2021 dazu bereit erklärt, zur Finanzierung des Gesamtprojektes weitere Realsteuererhöhungen in erforderlicher Höhe vorzunehmen, soweit keine anderen zusätzlichen Finanzierungsmittel zur Verfügung stehen.

Zur teilweisen Refinanzierung der zusätzlichen Haushaltsbelastung aus dem Schuldendienst aus dem Neubau des Dorfgemeinschaftshauses wurde der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B ab dem Jahr 2022 von bisher 500 auf 550 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 10 %).

Ab dem Jahr 2024 wird der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B von bisher 550 auf 600 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 9,09 %).

Um weitere Entscheidungen treffen zu können bleibt die künftige allgemeine Haushaltsentwicklung und die tatsächliche kostenmäßige Umsetzung der Maßnahme abzuwarten; ebenso die Auswirkung der Steuerreform auf das Steueraufkommen der Gemeinde ab dem Jahr 2025.

Im Zuge der mehrjährigen DGH-Neubaumaßnahme erfolgen die weiteren Veranschlagungen in den Folgehaushalten.

Finanzierung und Planansätze **2026** (DHH 2025-2026):

Die Kreditgenehmigungen i.H.v. 1.870.000,-- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 20.12.2023 kommunalaufsichtlich unter Auflagen und Bedingungen erteilt und gilt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres, somit bis 31.12.2025.

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO weiter bestehen. Der DGH-Neubau befindet sich derzeit in der Hauptbauphase.

Entsprechend dem Baufortschritt und der angefallenen Kosten wurde ein Teil-Kreditbetrag i.H.v. 1.000.000,-- € aufgenommen.

Die erste Rate des Schuldendienstes, Zins- u. Tilgung, erfolgt im Jahr 2026 und ist im Haushaltsplan berücksichtigt.

Die Kreditgenehmigung vom 20.12.2023 über den Restkreditbetrag i.H.v. 870.000,-- € kann wegen später anfallender Kosten noch nicht in Anspruch genommen werden und verfällt.

Die reine Kreditsumme i.H.v. 870.000,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

Bei späterer Kreditaufnahme können ggf. vorhandene sonstige Mittel bzw. ein dann bestehender Finanzmittelbestand kreditmindernd eingesetzt werden.

Je nach Baufortschritt erfolgt die weitere Kreditaufnahme ggf. 2027, mit erster Schuldendienstrate 2028 (geschätzte Kosten sind im Haushaltsplan enthalten).

Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2025-2026 OG Neidenbach

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2025
1.1.4.1/8001.	Anschaffung Mulchgerät	0,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	0,00 €
5.4.1.1/8001.	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED im Rahmen des KIPKI-Förderprogrammes	12.900,00 €	15.200,00 €	2.300,00 €	0,00 €
5.5.1.1/8001.	Anschaffung Ruhebänke	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.4.2/3200.	Einzahlungen für unbeb. Grundstücke 2025	23.000,00 €	0,00 €	-23.000,00 €	0,00 €
Summe		39.900,00 €	23.000,00 €	-16.900,00 €	0,00 €

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2026
3.6.5.1/3109.	Erweiterung Kita Neidenbach - Vorplanung	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
5.7.3.1/3112.	Neubau Dorfgemeinschaftshaus - nochmalige Veranschlagung Rest-Kreditbedarf v. vorher 1.870.000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	870.000,00 €
Summe		0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	930.000,00 €

43 Neidenbach

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	635.515	581.133	1.541.752
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2, 3}	0	636.613	0
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i> ⁴	0	0	0
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i> ⁵	0	636.613	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	635.515	1.217.746	1.541.752

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrllich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

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

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

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Neidenbach			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO			
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	-	2.451.965 €	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	58.923 €	2.510.888 €	134.139 €	48.798 €	0 €	85.341 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	133.805 €	2.644.693 €	46.034 €	50.480 €	0 €	-4.446 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	163.083 €	2.807.775 €	176.453 €	50.480 €	0 €	125.974 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	301.183 €	3.108.959 €	309.456 €	50.480 €	0 €	258.976 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	94.094 €	3.203.053 €	134.690 €	54.715 €	0 €	79.975 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	223.144 €	3.426.197 €	261.474 €	54.382 €	0 €	207.092 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		974.232 €	-	1.062.246 €	-	-	752.912 €
8	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	121.491 €	3.547.688 €	158.038 €	88.216 €	0 €	69.822 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	39.178 €	3.586.866 €	101.735 €	88.216 €	0 €	13.519 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	12.900 €	3.599.766 €	71.591 €	117.548 €	0 €	-45.957 €
11	Summe		1.147.801 €	-	1.393.610 €	-	-	790.296 €

43 Neidenbach

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe	
1	Haushaltsjahr	2025 - 2026	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 31.07.2019	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	434.810 €	434.810 €
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	F15	1.119.471 €
		zzgl. F18	26.992 €
		zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €
			1.146.463 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H ^{5,6}	57.323 €	57.323 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		57.323 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	23.000 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	54.382 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	569.515 €	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		697.672 €

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	616.834,38	576.700	735.890	787.200	788.600	789.500
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	594.401,25	529.581	430.469	364.939	390.276	387.835
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.812,94	53.313	51.060	47.091	45.258	36.851
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.306,07	163.048	240.150	180.150	110.150	110.150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.743,00	13.025	7.125	7.125	7.125	7.125
E7 Sonstige laufende Erträge	59.940,30	19.900	23.400	21.900	21.900	21.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.519.037,94	1.355.567	1.488.094	1.408.405	1.363.309	1.353.361
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.201,75	77.381	84.671	87.626	87.626	87.626
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.445,79	234.590	183.110	184.295	187.500	190.705
E11 Abschreibungen	126.623,50	121.598	115.487	107.635	144.249	129.635
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	789.312,45	789.980	832.890	832.000	832.000	832.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	23.203,03	23.010	21.800	19.315	19.685	20.055
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.209.786,52	1.246.559	1.237.958	1.230.871	1.271.060	1.260.021
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	309.251,42	109.008	250.136	177.534	92.249	93.340
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	245,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8.313,15	14.914	26.992	56.043	53.071	80.440
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-8.068,15	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
E20 Ordentliches Ergebnis	301.183,27	94.094	223.144	121.491	39.178	12.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	301.183,27	94.094	223.144	121.491	39.178	12.900
E32 Gesamtbetrag der Erträge	1.519.282,94	1.355.567	1.488.094	1.408.405	1.363.309	1.353.361
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.218.099,67	1.261.473	1.264.950	1.286.914	1.324.131	1.340.461
E34 Jahresergebnis	301.183,27	94.094	223.144	121.491	39.178	12.900

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

OG-Finanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	612.462,71	576.700	735.890	787.200	788.600	789.500
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	557.356,55	494.785	399.115	335.785	348.785	348.785
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.538,00	4.107	3.757	3.657	3.557	3.457
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.763,58	163.048	240.150	180.150	110.150	110.150
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.237,99	13.025	7.125	7.125	7.125	7.125
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	22.294,59	19.900	21.900	20.400	20.400	20.400
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.406.653,42	1.271.565	1.407.937	1.334.317	1.278.617	1.279.417
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	70.201,75	74.381	81.671	84.626	84.626	84.626
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.817,25	234.590	183.110	184.295	187.500	190.705
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	791.007,38	789.980	832.890	832.000	832.000	832.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	23.203,03	23.010	21.800	19.315	19.685	20.055
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.089.229,41	1.121.961	1.119.471	1.120.236	1.123.811	1.127.386
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	317.424,01	149.604	288.466	214.081	154.806	152.031
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	307,00	0	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.275,25	14.914	26.992	56.043	53.071	80.440
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.968,25	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	309.455,76	134.690	261.474	158.038	101.735	71.591
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	309.455,76	134.690	261.474	158.038	101.735	71.591
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.444,04	1.130.000	16.900	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.739,45	225.000	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	88.221,13	0	23.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.404,62	1.355.000	39.900	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	15.200	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	363.646,28	3.325.000	7.800	60.000	0	0
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.646,28	3.325.000	23.000	60.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-287.241,66	-1.970.000	16.900	-60.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	22.214,10	-1.835.310	278.374	98.038	101.735	71.591

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	200.000,00	1.970.000	0	930.000	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	100.002,19	54.715	54.382	88.216	88.216	117.548
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	99.997,81	1.915.285	-54.382	841.784	-88.216	-117.548
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	122.211,91	79.975	0	0	13.519	-45.957
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	0	-223.992	-939.822	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-22.214,10	1.835.310	-278.374	-98.038	-101.735	-71.591
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	209.453,57	79.975	207.092	69.822	13.519	-45.957
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
F46 Ordentliche Einzahlungen	1.406.960,42	1.271.565	1.407.937	1.334.317	1.278.617	1.279.417
F47 Ordentliche Auszahlungen	1.097.504,66	1.136.875	1.146.463	1.176.279	1.176.882	1.207.826
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	309.455,76	134.690	261.474	158.038	101.735	71.591
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.404,62	1.355.000	39.900	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.646,28	3.325.000	23.000	60.000	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-287.241,66	-1.970.000	16.900	-60.000	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.811.407,40	1.970.000	0	930.000	0	45.957
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.833.621,50	134.690	278.374	1.028.038	101.735	117.548
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-22.214,10	1.835.310	-278.374	-98.038	-101.735	-71.591
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	3.314.772,44	4.596.565	1.447.837	2.264.317	1.278.617	1.325.374
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	3.314.772,44	4.596.565	1.447.837	2.264.317	1.278.617	1.325.374
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		111.035,25	56.981	55.039	52.839	65.176	62.735
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50.812,94	53.313	51.060	47.091	45.258	36.851
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		186.306,07	163.048	240.150	180.150	110.150	110.150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.743,00	13.025	7.125	7.125	7.125	7.125
E7 Sonstige laufende Erträge		59.865,30	19.900	23.400	21.900	21.900	21.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		418.762,56	306.267	376.774	309.105	249.609	238.761
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		70.201,75	77.381	84.671	87.626	87.626	87.626
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200.445,79	234.590	183.110	184.295	187.500	190.705
E11 Abschreibungen		126.623,50	121.598	115.487	107.635	144.249	129.635
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		10.911,52	14.680	6.500	6.500	6.500	6.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		23.203,03	23.010	21.800	19.315	19.685	20.055
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		431.385,59	471.259	411.568	405.371	445.560	434.521
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-12.623,03	-164.992	-34.794	-96.266	-195.951	-195.760
E20 Ordentliches Ergebnis		-12.623,03	-164.992	-34.794	-96.266	-195.951	-195.760
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-12.623,03	-164.992	-34.794	-96.266	-195.951	-195.760
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.616,16	-124.396	3.536	-59.719	-133.394	-137.069
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.444,04	1.130.000	16.900	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.739,45	225.000	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		88.221,13	0	23.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		96.404,62	1.355.000	39.900	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	15.200	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		363.646,28	3.325.000	7.800	60.000	0	0
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen		20.000,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		383.646,28	3.325.000	23.000	60.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-287.241,66	-1.970.000	16.900	-60.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-285.625,50	-2.094.396	20.436	-119.719	-133.394	-137.069

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien

Beschreibung

Politische Führung durch den Ortsbürgermeister bzw. dessen Vertreter und den Gemeinderat und seine Ausschüsse. Der Ortsbürgermeister repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung. Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse. Repräsentation der Ortsgemeinde.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.1.466150 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.559,39	17.600	22.850	22.850	22.850	22.850
1.1.1.1.501100 Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters	13.650,08	12.750	14.500	14.500	14.500	14.500
1.1.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	1.909,31	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950
1.1.1.1.511300 Ehrensold	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
1.1.1.1.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391,66	200	300	300	300	300
1.1.1.1.529120 Aufwendungen für Sitzungen	391,66	200	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	782,67	770	890	910	930	950
1.1.1.1.563100 Büromaterial	47,01	0	50	50	50	50
1.1.1.1.564130 Haftpflichtversicherungen	35,10	40	40	40	40	40
1.1.1.1.564140 Beitrag zur Unfallkasse	700,56	730	800	820	840	860
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.733,72	18.570	24.040	24.060	24.080	24.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.733,72	-18.570	-22.540	-22.560	-22.580	-22.600
E20 Ordentliches Ergebnis	-16.733,72	-18.570	-22.540	-22.560	-22.580	-22.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16.733,72	-18.570	-22.540	-22.560	-22.580	-22.600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-16.733,72	-15.570	-21.040	-21.060	-21.080	-21.100
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-16.733,72	-15.570	-21.040	-21.060	-21.080	-21.100

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen. Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet.

Auftrag

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

Ziele

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	525,51	568	594	622	622	622
1.1.1.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	405,73	435	450	470	470	470
1.1.1.2.502220 Leistungsentgelt	7,19	8	8	9	9	9
1.1.1.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	30,01	34	35	37	37	37
1.1.1.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	82,58	90	100	105	105	105
1.1.1.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	1	1	1	1
1.1.1.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	1	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230,59	500	500	500	500	500
1.1.1.2.524900 Ehrengaben/Ehrungen	230,59	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	700,19	750	800	725	725	725
1.1.1.2.563600 Internet - Domain etc.	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	99,00	100	100	25	25	25
zu 564200: Host Nation Council e.V. (bis 12/2025), VHS e.V.						
1.1.1.2.564300 Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	601,19	550	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.456,29	1.818	1.894	1.847	1.847	1.847
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.456,29	-1.818	-1.894	-1.847	-1.847	-1.847
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.456,29	-1.818	-1.894	-1.847	-1.847	-1.847
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.456,29	-1.818	-1.894	-1.847	-1.847	-1.847

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.387,91	-1.818	-1.894	-1.847	-1.847	-1.847
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.387,91	-1.818	-1.894	-1.847	-1.847	-1.847

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste

Beschreibung

Beschaffung, Unterhaltung und Einsatz von Arbeitsgeräten und Maschinen der Ortsgemeinde.

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Bedienstete

Ziele

Bereitstellung von erforderlichen Arbeitsgeräten

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.490,00	8.000	3.200	3.200	3.200	3.200
1.1.4.1.442430 Kostenerstattung von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	5.490,00	5.000	200	200	200	200
1.1.4.1.442440 Kostenerstattung von Jagdgenossenschaft zu 442440: insb. Lohn- u. Maschinenkostenerstattung durch JGN	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.490,00	8.000	3.200	3.200	3.200	3.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.068,19	23.760	6.028	6.333	6.333	6.333
1.1.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	17.040,80	18.070	4.450	4.680	4.680	4.680
1.1.4.1.502220 Leistungsentgelt	302,11	315	85	90	90	90
1.1.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	200	100	100	100	100
1.1.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	1.260,81	1.430	350	370	370	370
1.1.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	3.464,47	3.680	1.000	1.050	1.050	1.050
1.1.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	60	30	30	30	30
1.1.4.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	8	8	8	8
1.1.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.463,49	8.500	9.500	9.500	9.500	9.500
1.1.4.1.523500 Fahrzeugunterhaltung	897,63	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.1.523520 Betriebs- und Schmierstoffe	3.830,83	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.4.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	5.735,03	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	5.401,01	5.401	5.401	5.294	5.186	4.847
1.1.4.1.538100 Abschreibung auf Fahrzeuge, Maschinen u. BGA	5.217,33	5.217	5.217	5.217	5.186	4.847
1.1.4.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	183,68	184	184	77	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.185,90	10.420	3.800	1.000	1.000	1.000
1.1.4.1.562100 Mieten und Pachten	9.600,00	9.600	2.800	0	0	0
1.1.4.1.564100 Versicherungsbeiträge	585,90	820	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.118,59	48.081	24.729	22.127	22.019	21.680

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-39.628,59	-40.081	-21.529	-18.927	-18.819	-18.480
E20 Ordentliches Ergebnis			-39.628,59	-40.081	-21.529	-18.927	-18.819	-18.480
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	40.081	21.529	18.927	18.819	18.480
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-39.628,59	0	0	0	0	0
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-36.446,43	5.401	5.401	5.294	5.186	4.847
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	3.800	0	0	0
1.1.4.1/8001.785710 Sachanlagen > 1.000,-- € netto			0,00	0	3.800	0	0	0
zu 523800: 2025 Mulchgerät								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	3.800	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-3.800	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-36.446,43	5.401	1.601	5.294	5.186	4.847

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)

Beschreibung

Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen. Einschl. Vermietung und Verpachtung der Gebäude auf der gemeindeeigenen ehem. Raketenstation Erntehof.

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen

Zielgruppe

Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten

Ziele

Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98,15	98	98	98	98	98
1.1.4.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98,15	98	98	98	98	98
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.726,39	28.170	12.500	12.500	12.500	12.500
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	8.376,39	8.170	7.500	7.500	7.500	7.500
1.1.4.2.441900 Einnahmen Photovoltaikpark Neidenbach	4.350,00	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	913,00	800	800	800	800	800
1.1.4.2.442590 Kostenerstattung vom sonstigen privaten Bereich	913,00	800	800	800	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.737,54	29.068	13.398	13.398	13.398	13.398
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.050,89	1.167	2.976	3.134	3.134	3.134
1.1.4.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	811,46	870	2.220	2.340	2.340	2.340
1.1.4.2.502220 Leistungsentgelt	14,39	15	42	45	45	45
1.1.4.2.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	30	30	30	30	30
1.1.4.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	60,03	68	175	185	185	185
1.1.4.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	165,01	176	500	525	525	525
1.1.4.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
1.1.4.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	4	4	4	4
1.1.4.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	3	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785,80	2.350	2.900	2.900	2.900	2.900
1.1.4.2.522100 Aufwendungen für Energie	2.152,77	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
1.1.4.2.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	599,89	350	600	600	600	600
1.1.4.2.523100 Unterhaltungskosten Liegenschaften	33,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	112,50	113	113	113	113	113
1.1.4.2.534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen	112,50	113	113	113	113	113
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.596,07	2.620	3.190	3.210	3.230	3.250
1.1.4.2.564100 Versicherungsbeiträge	309,84	300	790	810	830	850

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
1.1.4.2.568100	Grundsteuer		2.286,23	2.320	2.400	2.400	2.400	2.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.545,26	6.250	9.179	9.357	9.377	9.397
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		7.192,28	22.818	4.219	4.041	4.021	4.001
E20	Ordentliches Ergebnis		7.192,28	22.818	4.219	4.041	4.021	4.001
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-3.607	-1.722	-1.514	-1.506	-1.478
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		7.192,28	19.211	2.497	2.527	2.515	2.523
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		21.351,62	19.226	2.512	2.542	2.530	2.538
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0	23.000	0	0	0
1.1.4.2/3200.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke		0,00	0	23.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	23.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	15.000	0	0	0	0
1.1.4.2/3200.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke		0,00	15.000	0	0	0	0
	2024 Grunderwerb zur Ansiedlung einer Arztpraxis							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	15.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-15.000	23.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		21.351,62	4.226	25.512	2.542	2.530	2.538
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3200 Grunderwerb, -verkauf, allgemein								

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	23.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	15.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-15.000	23.000	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Beschreibung

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen.

Auftrag

Gesetze, Wahlordnungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
1.2.1.1.442420 Erstattung des Landes für Wahlen	0,00	100	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	400	100	100	100	100
1.2.1.1.563100 Ausgaben für Wahlen	0,00	400	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-300	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-300	-100	-100	-100	-100

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B. St. Martinsumzug, Seniorentag, Maibaum. Förderung des Vereinsleben und sonstige Kulturförderung.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

Ziele

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.1.414420 Zuweisung Land Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684,89	1.400	2.900	2.900	2.900	2.900
2.8.1.1.523810 Ausgaben Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.1.524900 Seniorentag	0,00	700	700	700	700	700
2.8.1.1.529100 Aufwendungen für Martinsfeier	684,89	700	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	38,08	40	40	40	40	40
2.8.1.1.564100 Versicherungsbeiträge	38,08	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	722,97	1.440	2.940	2.940	2.940	2.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-722,97	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
E20 Ordentliches Ergebnis	-722,97	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-722,97	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
<u>Teilfinanzhaushalt</u>						
	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-538,08	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-538,08	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Beschreibung

Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere Zuschuss an Deutsches Rotes Kreuz, Zuschuss an andere Träger.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Ziele

Förderung der Wohlfahrtspflege

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtspflege

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30	30	30	30	30
3.3.1.1.564900 Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	30,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten

Beschreibung

Die Ortsgemeinde ist Eigentümerin des Kindertagesstättengebäudes und hat dieses an die Verbandsgemeinde als Trägerin der Einrichtung vermietet. Erhaltungsaufwendungen an dem Gebäude und den Anlagen sind als Eigentümerin von der Ortsgemeinde zu tragen. Die reinen Bewirtschaftungskosten aus dem Betrieb der Kindertagesstätte werden von der Verbandsgemeinde getragen. Der Schuldendienst aus Kreditaufnahmen für den Neubau des Gebäudes wird an die Verbandsgemeinde erstattet (Produkt 6.1.2.1). Für den Betrieb der Kindertagesstätte zahlt die Gemeinde einen Anteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten lt. Vereinbarung an die Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.830,05	6.957	6.601	6.524	6.293	6.293
3.6.5.1.414410 Zuweisungen vom Bund	43.925,61	0	0	0	0	0
zu 414410: 2021 Ansatz zur Sanierung des Waschraumes (90 %) - Auszahlung 2023						
3.6.5.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.904,44	6.957	6.601	6.524	6.293	6.293
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.154,52	37.778	43.150	43.150	43.150	43.150
3.6.5.1.441200 Miete Kindertagesstätte	43.154,52	37.778	43.150	43.150	43.150	43.150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.5.1.442430 Kostenerstattung Gemeindearbeiter durch VG	240,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94.224,57	47.735	51.751	51.674	51.443	51.443
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.172,57	2.424	3.681	3.854	3.854	3.854
3.6.5.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.622,91	1.750	2.670	2.800	2.800	2.800
3.6.5.1.502220 Leistungsentgelt	28,77	31	51	54	54	54
3.6.5.1.502910 Vergütungen Aushilfen	54,36	100	100	100	100	100
3.6.5.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	120,14	138	210	220	220	220
3.6.5.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige	0,00	10	10	10	10	10
3.6.5.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	329,95	355	600	630	630	630
3.6.5.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	15,35	30	30	30	30	30
3.6.5.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	5	5	5	5
3.6.5.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,09	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.756,45	98.660	103.220	105.700	108.700	111.700
3.6.5.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	182,46	160	200	200	200	200
3.6.5.1.523100 Unterhaltung Kindergartengrundstück und -gebäude	771,42	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2021 einschl. Sanierung Wasch-, WC- u. Wickelraum (Zuwendung 90%)						
3.6.5.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3.6.5.1.525430	Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten		58.802,57	96.000	29.000	30.000	31.000	32.000
3.6.5.1.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis		0,00	0	71.520	73.000	75.000	77.000
E11 Abschreibungen			21.540,62	19.444	19.253	19.179	18.956	18.956
3.6.5.1.534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		18.284,80	18.285	18.285	18.285	18.285	18.285
3.6.5.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.255,82	1.159	968	894	671	671
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.863,56	1.650	3.280	3.350	3.400	3.450
3.6.5.1.564100	Versicherungsbeiträge		1.863,56	1.650	3.280	3.350	3.400	3.450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			85.333,20	122.178	129.434	132.083	134.910	137.960
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			8.891,37	-74.443	-77.683	-80.409	-83.467	-86.517
E20 Ordentliches Ergebnis			8.891,37	-74.443	-77.683	-80.409	-83.467	-86.517
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-2.405	-1.292	-1.136	-1.129	-1.109
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			8.891,37	-76.848	-78.975	-81.545	-84.596	-87.626
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			23.527,55	-64.361	-66.323	-68.890	-71.933	-74.963
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	60.000	0	60.000	0	0
3.6.5.1/3109.785230	Auszahlungen Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach		0,00	60.000	0	60.000	0	0
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000,00	0	0	0	0	0
3.6.5.1/3109.789100	Rückzahlung von Investitionszuwendungen		20.000,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000,00	60.000	0	60.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-20.000,00	-60.000	0	-60.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			3.527,55	-124.361	-66.323	-128.890	-71.933	-74.963

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten

<u>Investitionsübersicht</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3109 Erweiterung Kita Neidenbach						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	60.000	0	60.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000,00	-60.000	0	-60.000	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.

Beschreibung

Herstellung, Instandsetzung und Betrieb von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen, Jugendräumen (ab 2025 im ehem. Tennishaus) u. dgl.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	899,36	899	719	469	212	160
3.6.6.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	899,36	899	719	469	212	160
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.500	0	0	0
3.6.6.1.462900 Spenden und sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.500	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	899,36	899	2.219	469	212	160
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.627,33	2.943	3.606	3.779	3.779	3.779
3.6.6.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	2.028,72	2.150	2.670	2.800	2.800	2.800
3.6.6.1.502220 Leistungsentgelt	35,97	38	51	54	54	54
3.6.6.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	100	50	50	50	50
3.6.6.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	150,11	170	210	220	220	220
3.6.6.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	10	5	5	5	5
3.6.6.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	412,53	440	600	630	630	630
3.6.6.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	30	10	10	10	10
3.6.6.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	5	5	5	5
3.6.6.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569,47	545	2.555	1.055	1.055	1.055
3.6.6.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	50,39	45	55	55	55	55
3.6.6.1.523110 Unterhaltung Kinderspielplätze/Jugendraum	519,08	500	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	1.500	0	0	0
<i>2025: verschiedene Anschaffungen Jugendraum (ehem. Tennishaus) - s.a. Spenden</i>						
E11 Abschreibungen	931,55	932	751	502	217	160
3.6.6.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	931,55	932	751	502	217	160
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.128,35	4.420	6.912	5.336	5.051	4.994
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.228,99	-3.521	-4.693	-4.867	-4.839	-4.834

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis			-3.228,99	-3.521	-4.693	-4.867	-4.839	-4.834
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-2.405	-1.292	-1.136	-1.129	-1.109
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-3.228,99	-5.926	-5.985	-6.003	-5.968	-5.943
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-3.196,80	-5.893	-5.953	-5.970	-5.963	-5.943
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-3.196,80	-5.893	-5.953	-5.970	-5.963	-5.943

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

Beschreibung

Herstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportplätzen einschließlich der dazugehörigen baulichen Anlagen.

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Ziele

Sportförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.223,15	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
4.2.4.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.223,15	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
E7 Sonstige laufende Erträge	120,00	0	0	0	0	0
4.2.4.1.462900 Spenden und sonstige laufende Erträge	120,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.343,15	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.592,13	1.764	3.017	3.164	3.164	3.164
4.2.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.217,19	1.300	2.220	2.330	2.330	2.330
4.2.4.1.502220 Leistungsentgelt	21,58	23	43	45	45	45
4.2.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	12,08	50	50	50	50	50
4.2.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	90,08	105	180	190	190	190
4.2.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige	0,00	5	5	5	5	5
4.2.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	247,55	265	500	525	525	525
4.2.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	3,41	15	10	10	10	10
4.2.4.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	4	4	4	4
4.2.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,24	1	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.224,44	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	161,76	0	0	0	0	0
4.2.4.1.523100 Unterhaltungskosten Sportplatz/Tennishaus	2.062,68	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	5.808,66	5.809	5.572	5.338	5.338	5.338
4.2.4.1.534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	5.337,76	5.338	5.338	5.338	5.338	5.338
4.2.4.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	470,90	471	234	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.406,83	12.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4.2.4.1.541590 Zuschuss an Sportverein zur Unterhaltung	2.406,83	12.500	2.500	2.500	2.500	2.500
zu 541590: Unterhaltungsarbeiten an der gemeindlichen Anlage übernimmt der Sportverein.						
Der Zuschuss erhöht oder vermindert sich entsprechend dem Aufwand der OG für Unterhaltungskosten (.523100), max. Zuschuss 2.500,-- €.						

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport						
Produktbereich	4.2	Sportförderung						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten						
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2024 Instandsetzung vorh. Bewässerungsanlage Sportplatz mit Bohrung/Pumpe durch SV. Einmaliger Zuschuss OG 10.000,-- €								
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			601,94	530	1.100	1.150	1.200	1.250
4.2.4.1.564100		Versicherungsbeiträge	601,94	530	1.100	1.150	1.200	1.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			12.634,00	23.103	14.189	14.152	14.202	14.252
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-8.290,85	-18.880	-9.966	-9.929	-9.979	-10.029
E20 Ordentliches Ergebnis			-8.290,85	-18.880	-9.966	-9.929	-9.979	-10.029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-2.004	-1.076	-946	-941	-924
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-8.290,85	-20.884	-11.042	-10.875	-10.920	-10.953
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.086,12	-19.298	-9.693	-9.760	-9.805	-9.838
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.086,12	-19.298	-9.693	-9.760	-9.805	-9.838

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.

Beschreibung

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

Auftrag

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	810,78	0	0	0	0	0
5.1.1.1.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	810,78	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	810,78	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-810,78	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-810,78	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-810,78	0	0	0	0	0
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-810,78	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-810,78	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.1	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)

Beschreibung

Erwerb und Veräußerung von Immobilien ohne bestimmte Nutzung durch die Gemeinde (z.B. Kommunalen Grunderwerb zur Weiterveräußerung; Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfentwicklung, Förderung des privaten Wohnungsbaues

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	37.641,71	0	0	0	0	0
5.2.2.1.461300 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (Grundstücke)	37.641,71	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.641,71	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.641,71	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	37.641,71	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	37.641,71	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	78.435,00	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3101.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Neubaugebiet "Hinter dem Tempelhaus"	78.435,00	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.435,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.061,88	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3101.785330 Auszahlungen Neubaugebiet "Hinter dem Tempelhaus"	2.935,61	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3103.785330 Auszahlungen Neubaugebiet "Im Brühl"	126,27	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.061,88	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.373,12	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen						
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung						
Produkt	5.2.2.1	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			75.373,12	0	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3101 Neubaugebiet Hinter dem Tempelhaus								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			78.435,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.935,61	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			75.499,39	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege

Beschreibung

Herstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Denkmälern. Durchführung von Gedenkveranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Erhaltung und Pflege von Gedenkstätten

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,00	150	150	150	150	150
5.2.3.1.523410 Unterhaltung Kriegerdenkmal - Volkstrauertag	120,00	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120,00	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-120,00	-150	-150	-150	-150	-150
E20 Ordentliches Ergebnis	-120,00	-150	-150	-150	-150	-150
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-120,00	-150	-150	-150	-150	-150

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-120,00	-150	-150	-150	-150	-150
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-120,00	-150	-150	-150	-150	-150

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (.523330) wird eine Wartungspauschale entsprechend der installierten Anzahl u. Art der Straßenlampen berechnet. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE.

Auftrag

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.597,91	11.969	10.414	8.558	7.783	5.394
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.597,91	11.969	10.414	8.558	7.783	5.394
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.532,22	45.968	43.805	39.936	38.203	29.896
5.4.1.1.432250 Gebühr f. Sondernutzung von Straßen und Wegen	2,00	2	2	2	2	2
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	46.530,22	45.966	43.803	39.934	38.201	29.894
E7 Sonstige laufende Erträge	20.703,59	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000
5.4.1.1.462500 Konzessionsabgabe RWE	20.703,59	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	79.833,72	76.437	73.219	67.494	64.986	54.290
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.979,60	10.200	14.865	15.605	15.605	15.605
5.4.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	6.897,50	7.320	11.110	11.670	11.670	11.670
5.4.1.1.502220 Leistungsentgelt	122,28	130	215	225	225	225
5.4.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	36,24	500	100	100	100	100
5.4.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	510,25	580	880	925	925	925
5.4.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	10	5	5	5	5
5.4.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	1.402,37	1.490	2.500	2.625	2.625	2.625
5.4.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	10,24	150	30	30	30	30
5.4.1.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	20	20	20	20
5.4.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,72	20	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.535,43	30.730	31.830	32.030	32.230	32.430
5.4.1.1.522100 Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung zu 522100: ab 2020 weitgehend Umrüstung auf LED, ab 2023 Preis mehr als verdoppelt	11.412,00	11.400	12.500	12.700	12.900	13.100
5.4.1.1.523330 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	5.835,66	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.4.1.1.523370 Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	9.820,65	9.830	9.830	9.830	9.830	9.830

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.1.523380	Unterhaltungskosten Gemeindestraßen		1.467,12	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen			74.831,45	73.619	69.468	62.310	59.540	45.322
5.4.1.1.532300	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände		6.737,43	6.738	6.737	5.569	5.333	5.333
5.4.1.1.535800	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		67.415,56	66.203	61.604	55.614	53.080	39.236
5.4.1.1.535900	Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		678,46	678	678	678	678	678
5.4.1.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0	449	449	449	75
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		112.346,48	114.549	116.163	109.945	107.375	93.357
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-32.512,76	-38.112	-42.944	-42.451	-42.389	-39.067
E20	Ordentliches Ergebnis		-32.512,76	-38.112	-42.944	-42.451	-42.389	-39.067
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-10.822	-5.813	-5.110	-5.081	-4.990
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-32.512,76	-48.934	-48.757	-47.561	-47.470	-44.057
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-16.440,04	-33.250	-33.506	-33.743	-33.914	-34.023
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.244,04	0	12.900	0	0	0
5.4.1.1/8001.681420	KIPKI-Förderung vom Land		0,00	0	12.900	0	0	0
5.4.1.1/8001.681590	Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich		2.244,04	0	0	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	225.000	0	0	0	0
5.4.1.1/3114.682500	Beiträge Erschließung Straße "Im Brühl"		0,00	225.000	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		449,55	0	0	0	0	0
5.4.1.1/3200.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke		449,55	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.693,59	225.000	12.900	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	15.200	0	0	0
5.4.1.1/8001.784200	Auszahlungen Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (IMM)		0,00	0	15.200	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		73.615,67	250.000	0	0	0	0
5.4.1.1/3113.785330	Auszahlungen Gehwegsanierung Neidenbach		36.145,18	0	0	0	0	0
5.4.1.1/3114.785330	Auszahlungen Erschließung Straße "Im Brühl"		35.226,45	250.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.1/8001.785710	Sachanlagen > 1.000,-- € netto		2.244,04	0	0	0	0	0
	2023 Geschwindigkeits-Anzeigetafel							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		73.615,67	250.000	15.200	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-70.922,08	-25.000	-2.300	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-87.362,12	-58.250	-35.806	-33.743	-33.914	-34.023
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3113	Gehwegsanierung Neidenbach							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		36.145,18	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-36.145,18	0	0	0	0	0
3114	Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	225.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.226,45	250.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-35.226,45	-25.000	0	0	0	0
8001	Sachanlagen > 1.000,-- € netto							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	12.900	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	15.200	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-2.300	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen

Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen. Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung; Ortsbildverschönerung.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	689,79	690	688	671	671	671
5.5.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	689,79	690	688	671	671	671
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	125	125	125	125	125
5.5.1.1.442430 Aufwandsentschädigung des Kreises	0,00	125	125	125	125	125
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	689,79	815	813	796	796	796
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.468,79	10.230	15.425	16.190	16.190	16.190
5.5.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	7.303,23	7.750	11.550	12.130	12.130	12.130
5.5.1.1.502220 Leistungsentgelt	129,47	135	220	230	230	230
5.5.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	11,03	100	100	100	100	100
5.5.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	540,32	615	915	960	960	960
5.5.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	10	5	5	5	5
5.5.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	1.484,74	1.580	2.590	2.720	2.720	2.720
5.5.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	30	20	20	20	20
5.5.1.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	20	20	20	20
5.5.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.983,90	2.315	2.525	2.525	2.525	2.525
5.5.1.1.522100 Aufwendungen für Energie	703,00	490	700	700	700	700
5.5.1.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	190,48	200	200	200	200	200
5.5.1.1.523380 Unterhaltung Anlagen/Wege/Plätze ua.	4.030,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>2023 einschl. Baumschnitt (Naturdenkmäler "Boar") zur Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht</i>						
5.5.1.1.523390 Kosten Aktion Saubere Landschaft	59,68	125	125	125	125	125
E11 Abschreibungen	2.222,82	2.223	2.222	2.192	2.192	2.192
5.5.1.1.537200 Abschreibung auf Kulturdenkmäler	2.222,82	2.223	2.222	2.192	2.192	2.192
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.675,51	14.768	20.172	20.907	20.907	20.907

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-15.985,72	-13.953	-19.359	-20.111	-20.111	-20.111
E20 Ordentliches Ergebnis			-15.985,72	-13.953	-19.359	-20.111	-20.111	-20.111
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-11.223	-6.028	-5.300	-5.269	-5.174
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-15.985,72	-25.176	-25.387	-25.411	-25.380	-25.285
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-15.152,90	-23.643	-23.853	-23.890	-23.859	-23.764
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	4.000	0	0	0
5.5.1.1/8001.681590 Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich			0,00	0	4.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	4.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	4.000	0	0	0
5.5.1.1/8001.785710 Sachanlagen > 1.000,-- € netto			0,00	0	4.000	0	0	0
2025 Anschaffung Ruhebänke								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	4.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-15.152,90	-23.643	-23.853	-23.890	-23.859	-23.764

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungspätzen. Innere Erschließung der Friedhofsanlagen. Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen.

Auftrag

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.373,82	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373
5.5.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.373,82	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.280,72	7.090	7.000	6.900	6.800	6.700
5.5.3.1.432100 Benutzungsgebühren Leichenhalle	100,00	100	100	100	100	100
5.5.3.1.432240 Laufende Friedhofsgebühren	3.870,00	3.750	3.400	3.300	3.200	3.100
5.5.3.1.432245 Auflösung Ablöseverträge	115,50	1.320	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.1.439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzung	195,22	1.920	2.000	2.000	2.000	2.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5.5.3.1.441500 Nutzungsentgelte Rasengrabfeld zu 441500: Entgelt DFGmbH lt. Vertrag v. 25.03.2011	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.1.442590 Kostenerstattung für Grabherstellung	1.100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.254,54	13.963	13.873	13.773	13.673	13.573
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.576,40	1.983	3.605	3.778	3.778	3.778
5.5.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.217,19	1.300	2.670	2.800	2.800	2.800
5.5.3.1.502220 Leistungsentgelt	21,58	23	51	54	54	54
5.5.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	200	50	50	50	50
5.5.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	90,08	105	210	220	220	220
5.5.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	20	5	5	5	5
5.5.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	247,55	265	600	630	630	630
5.5.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	60	10	10	10	10
5.5.3.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	4	4	4	4
5.5.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.343,18	2.830	2.630	2.635	2.640	2.645
5.5.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	115,22	170	130	135	140	145
5.5.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	108,37	660	500	500	500	500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.5.3.1.523100	Unterhaltungskosten Friedhofsanlage und Leichenhalle zu 523100: 2025 einschl. Erneuerung Friedhofstreppe (aus Gebührenaussgleichsrücklage)		1.119,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.1.524900	Kosten Grabanfertigung durch Unternehmer		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen			5.144,79	5.145	5.145	5.145	5.145	5.145
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		5.144,79	5.145	5.145	5.145	5.145	5.145
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			230,67	230	340	350	360	370
5.5.3.1.564100	Versicherungsbeiträge		230,67	230	340	350	360	370
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			8.295,04	10.188	11.720	11.908	11.923	11.938
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			2.959,50	3.775	2.153	1.865	1.750	1.635
E20 Ordentliches Ergebnis			2.959,50	3.775	2.153	1.865	1.750	1.635
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-4.008	-2.153	-1.893	-1.882	-1.848
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			2.959,50	-233	0	-28	-132	-213
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			11.469,53	299	272	244	140	59
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			2.739,45	0	0	0	0	0
5.5.3.1/7000.682700	Einzahlung aus Grabnutzungsentgelten		2.739,45	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.739,45	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.739,45	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			14.208,98	299	272	244	140	59

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Mitgliedschaft im Waldzweckverband.

Auftrag

Landeswaldgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.440,00	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440
5.5.5.1.414420 Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (Waldwege etc.)	19.440,00	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.925,16	92.600	180.000	120.000	50.000	50.000
5.5.5.1.441100 Einnahmen aus Holzverkauf / Waldbewirtschaftung	106.025,27	92.000	180.000	120.000	50.000	50.000
5.5.5.1.441110 Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland	19.899,89	0	0	0	0	0
5.5.5.1.441800 Einnahmen aus Verkauf (Nebennutzung)	0,00	600	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5.5.5.1.462900 Sonstige laufende Erträge (Waldwildschadenspauschale ua.)	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	146.765,16	113.440	200.840	140.840	70.840	70.840
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.454,86	77.000	10.500	10.500	10.500	10.500
5.5.5.1.524900 Betrieblicher Sachaufwand	315,46	1.000	500	500	500	500
5.5.5.1.525420 Staatlicher Revierdienst	8.888,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5.5.5.1.525440 Kostenerst. an Zweckverbände	9.651,43	11.500	0	0	0	0
5.5.5.1.529200 Unternehmereinsatz	55.599,48	55.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.504,69	2.180	4.000	4.000	4.000	4.000
5.5.5.1.541440 Zweckverbandsumlage	8.504,69	2.180	4.000	4.000	4.000	4.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.150,59	5.370	6.370	6.570	6.770	6.970
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	160,32	170	170	170	170	170
5.5.5.1.564200 Beitrag Berufsgenossenschaft/Waldzertifizierung	4.086,30	4.300	5.300	5.500	5.700	5.900
5.5.5.1.568100 Grundsteuer	903,97	900	900	900	900	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.110,14	84.550	20.870	21.070	21.270	21.470
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	58.655,02	28.890	179.970	119.770	49.570	49.370
E20 Ordentliches Ergebnis	58.655,02	28.890	179.970	119.770	49.570	49.370

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			58.655,02	28.890	179.970	119.770	49.570	49.370
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			51.360,79	28.890	179.970	119.770	49.570	49.370
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			51.360,79	28.890	179.970	119.770	49.570	49.370

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Ziele

Bedarfsgerechte Wegebereitstellung

Zielgruppe

Landwirtschaft

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.744,08	11.312	9.563	9.563	9.563	9.563
5.5.5.2.414440 Zuschuss der Jagdgenossenschaft	10.624,94	2.745	2.745	2.745	2.745	2.745
<i>zu .414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege werden durch die Jagdgenossenschaft erstattet.</i>						
<i>Ab dem Jahr 2018 wird der vereinzelter Personal- und Maschinenaufwand pauschal mit 3.000,- € bei Produkt "1.1.4.1 Bauhof" durch die JGN erstattet.</i>						
5.5.5.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.119,14	8.567	6.818	6.818	6.818	6.818
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	255	255	255	255	255
5.5.5.2.432250 Gestattungsgebühr Wirtschaftsweg	0,00	255	255	255	255	255
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.744,08	11.567	9.818	9.818	9.818	9.818
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.624,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.2.523380 Unterhaltung der Wirtschaftswege	10.624,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	10.163,43	8.612	6.862	6.862	6.862	6.862
5.5.5.2.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	9.937,28	8.386	6.636	6.636	6.636	6.636
5.5.5.2.535900 Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	226,15	226	226	226	226	226
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.788,37	11.612	9.862	9.862	9.862	9.862
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-44,29	-45	-44	-44	-44	-44
E20 Ordentliches Ergebnis	-44,29	-45	-44	-44	-44	-44
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-44,29	-45	-44	-44	-44	-44

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser
Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter anderer Nutzungen. Das bisherige als Mehrzweckgebäude (Gde.-Saal,FW,u.a.) genutzte Gemeindehaus wurde 2020 (Übergang 2021) verkauft. Eine neues DGH befindet sich im Bau.		
Auftrag		Zielgruppe
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen
Ziele		
Förderung der Dorfgemeinschaft		

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	118,94	0	400	400	14.000	14.000
5.7.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	118,94	0	400	400	14.000	14.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118,94	0	400	400	14.000	14.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.530,50	3.593	5.666	5.839	5.839	5.839
5.7.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.217,19	1.300	2.670	2.800	2.800	2.800
5.7.3.1.502220 Leistungsentgelt	21,58	23	51	54	54	54
5.7.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	1.433,20	1.350	1.500	1.500	1.500	1.500
zu .502910: einschl. Reinigung DGH (dto. 503900 u. 504900)						
5.7.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	90,08	105	210	220	220	220
5.7.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	102,88	120	150	150	150	150
5.7.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	247,55	265	600	630	630	630
5.7.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	390,40	400	450	450	450	450
5.7.3.1.506290 Arbeiterberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	5	5	5	5
5.7.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	27,62	30	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316,79	2.650	6.000	6.000	6.000	6.000
5.7.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	0,00	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
zu 522100: einschl. Wärmepumpe/Beheizung neues DGH						
5.7.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	290,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.1.522300 Bewirtschaftungskosten	0,00	150	0	0	0	0
5.7.3.1.523100 Unterhaltungskosten Dorfgemeinschaftshaus	26,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	166,67	0	400	400	40.400	40.400
5.7.3.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	0,00	0	0	0	40.000	40.000
5.7.3.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	166,67	0	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.1.564100 Versicherungsbeiträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			4.013,96	6.243	13.566	13.739	53.739	53.739
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-3.895,02	-6.243	-13.166	-13.339	-39.739	-39.739
E20 Ordentliches Ergebnis			-3.895,02	-6.243	-13.166	-13.339	-39.739	-39.739
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-2.004	-1.292	-1.136	-1.129	-1.109
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-3.895,02	-8.247	-14.458	-14.475	-40.868	-40.848
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-3.847,29	-8.247	-14.458	-14.475	-14.468	-14.448
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.200,00	1.130.000	0	0	0	0
5.7.3.1/3112.681420 Zuwendung Land Neubau DGH Neidenbach			0,00	1.000.000	0	0	0	0
5.7.3.1/3112.681590 Eigenleistungen der Bürger Neubau DGH Neidenbach			0,00	130.000	0	0	0	0
5.7.3.1/3115.681590 Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich			3.200,00	0	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			9.336,58	0	0	0	0	0
5.7.3.1/3112.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke			9.336,58	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			12.536,58	1.130.000	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			286.968,73	3.000.000	0	0	0	0
5.7.3.1/3112.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke			2.053,54	0	0	0	0	0
5.7.3.1/3112.785230 Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach 2019-2023 insb. Planung u. Grunderwerb etc.; ab 2024 ff. Ausführung			280.915,19	3.000.000	0	0	0	0
5.7.3.1/3115.785200 Auszahlungen Erwerb eines Containers für Jugendraum 2023 Anschaffung Container Jugendraum (finanziert über Spenden)			4.000,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			286.968,73	3.000.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-274.432,15	-1.870.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-278.279,44	-1.878.247	-14.458	-14.475	-14.468	-14.448

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3112 Neubau Dorfgemeinschaftshaus								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			9.336,58	1.130.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			282.968,73	3.000.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-273.632,15	-1.870.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.2	Grillhütten/Freizeitanlagen

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grillhütten und Freizeitanlagen (Freizeitanlage Erntehof).

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung des Freizeitangebotes

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20,00	20	20	20	20	20
5.7.3.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20,00	20	20	20	20	20
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20,00	20	20	20	20	20
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.050,45	1.149	2.358	2.478	2.478	2.478
5.7.3.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	811,45	870	1.780	1.870	1.870	1.870
5.7.3.2.502220 Leistungsentgelt	14,38	15	34	36	36	36
5.7.3.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	59,92	68	140	148	148	148
5.7.3.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	164,70	176	400	420	420	420
5.7.3.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,00	0	4	4	4	4
5.7.3.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	20	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959,90	1.260	2.600	2.600	2.600	2.600
5.7.3.2.522100 Aufwendungen für Energie	549,22	200	500	500	500	500
5.7.3.2.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	1.080,09	360	400	400	400	400
5.7.3.2.522300 Bewirtschaftungskosten	1.246,11	500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.523100 Unterhaltungskosten Freizeitanlage Erntehof	84,48	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	300,00	300	300	300	300	300
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	300,00	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	212,58	200	360	380	400	420
5.7.3.2.564100 Versicherungsbeiträge	212,58	200	360	380	400	420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.522,93	2.909	5.618	5.758	5.778	5.798
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.502,93	-2.889	-5.598	-5.738	-5.758	-5.778
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.502,93	-2.889	-5.598	-5.738	-5.758	-5.778
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.603	-861	-756	-753	-739

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.2	Grillhütten/Freizeitanlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-4.502,93	-4.492	-6.459	-6.494	-6.511	-6.517
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-4.303,26	-4.212	-6.179	-6.214	-6.231	-6.237
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.303,26	-4.212	-6.179	-6.214	-6.231	-6.237

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		616.834,38	576.700	735.890	787.200	788.600	789.500
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		483.366,00	472.600	375.430	312.100	325.100	325.100
E7 Sonstige laufende Erträge		75,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.100.275,38	1.049.300	1.111.320	1.099.300	1.113.700	1.114.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		778.400,93	775.300	826.390	825.500	825.500	825.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		778.400,93	775.300	826.390	825.500	825.500	825.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		321.874,45	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge		245,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		8.313,15	14.914	26.992	56.043	53.071	80.440
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-8.068,15	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
E20 Ordentliches Ergebnis		313.806,30	259.086	257.938	217.757	235.129	208.660
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		313.806,30	259.086	257.938	217.757	235.129	208.660
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		307.839,60	259.086	257.938	217.757	235.129	208.660
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		307.839,60	259.086	257.938	217.757	235.129	208.660

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	616.834,38	576.700	735.890	787.200	788.600	789.500
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	6.263,35	6.200	10.200	10.100	10.000	9.900
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	88.963,16	97.500	143.000	144.000	145.000	146.000
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	110.503,71	58.000	140.000	180.000	180.000	180.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	361.063,54	350.000	390.000	400.000	400.000	400.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.632,22	6.600	6.900	7.200	7.200	7.200
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	3.466,66	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	39.941,74	55.000	42.390	42.500	43.000	43.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	483.366,00	472.600	375.430	312.100	325.100	325.100
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	450.462,00	440.000	349.830	287.000	300.000	300.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	27.313,00	27.000	19.500	19.000	19.000	19.000
6.1.1.0.411300 Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	5.591,00	5.600	6.100	6.100	6.100	6.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.100.200,38	1.049.300	1.111.320	1.099.300	1.113.700	1.114.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	778.400,93	775.300	826.390	825.500	825.500	825.500
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	9.255,93	5.300	12.890	16.500	16.500	16.500
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	403.801,00	410.000	421.500	419.000	419.000	419.000
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	365.344,00	360.000	392.000	390.000	390.000	390.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	778.400,93	775.300	826.390	825.500	825.500	825.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	321.799,45	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100
E20 Ordentliches Ergebnis	321.799,45	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	321.799,45	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			298.866,58	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			298.866,58	274.000	284.930	273.800	288.200	289.100

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Zielgruppe

Einwohner/innen

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.866,27	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	16.866,27	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite, Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite, Erträge aus der Festsetzung von Säumniszuschlägen u.ä., Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung).

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	75,00	0	0	0	0	0
6.1.2.1.462200 Säumniszuschläge	75,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	75,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	245,00	0	0	0	0	0
6.1.2.1.479200 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	245,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8.313,15	14.914	26.992	56.043	53.071	80.440
6.1.2.1.574300 Zinsausgaben an VG	0,00	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6.1.2.1.575110 Zinsausgaben an Banken	4.961,39	7.369	9.210	38.681	36.450	64.219
6.1.2.1.575120 Zinsausgaben an Sparkassen	3.351,76	2.545	8.782	8.362	7.621	7.221
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-8.068,15	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
E20 Ordentliches Ergebnis	-7.993,15	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-7.993,15	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
<u>Teilfinanzhaushalt</u>						
	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.893,25	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-7.893,25	-14.914	-26.992	-56.043	-53.071	-80.440

STELLENPLAN 2025/2026

Ortsgemeinde Neidenbach

Entgeltgruppe TVöD					Stellenvermerke und Erläuterungen
	für das Haushaltsjahr 2025	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsvorjahr Soll 2024	tatsächliche Besetzung am 30.06.2024	
Entgeltgruppe 6	1	1	1	Entgeltgruppe 6	

Bilanz Ortsgemeinde Neidenbach zum 31.12.2020

AKTIVA				PASSIVA			
Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung	Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung
1. Anlagevermögen	5.147.924,73	5.167.889,39	19.964,66	1. Eigenkapital	2.451.965,03	2.510.887,58	58.922,55
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	59.491,90	78.958,25	19.466,35	1.1 Kapitalrücklage	2.348.380,40	2.451.965,03	103.584,63
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00		1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	103.584,63	58.922,55	-44.662,08
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	59.491,90	78.958,25	19.466,35	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00		2. Sonderposten	1.881.657,84	1.919.288,24	37.630,40
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
1.2 Sachanlagen	5.088.431,83	5.088.930,14	498,31	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.808.419,72	1.846.434,51	38.014,79
1.2.1 Wald, Forsten	1.397.759,12	1.397.759,12	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.033.038,26	1.117.330,40	84.292,14
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	93.479,00	93.479,00	0,00	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	773.391,46	726.464,11	-46.927,35
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.802.319,89	1.769.168,07	-33.151,82	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.990,00	2.640,00	650,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.688.349,44	1.734.193,78	45.844,34	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	51.568,73	51.145,46	-423,27
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	27.415,43	25.192,62	-2.222,81	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.669,39	21.708,27	38,88
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	51.424,48	46.187,32	-5.237,16	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.357,18	21.622,94	-4.734,24	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00		3. Rückstellungen	10.087,00	19.421,98	9.334,98
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.327,29	1.327,29	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.087,00	12.954,00	2.867,00
1.3 Finanzanlagen	1,00	1,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	6.467,98	6.467,98
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	964.622,71	866.531,99	-98.090,72
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	1,00	1,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	730.424,00	678.627,99	-51.796,73
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	730.424,72	678.627,99	-51.796,73
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
2. Umlaufvermögen	178.989,69	166.157,65	-12.832,04	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
2.1 Vorräte	141.796,10	141.796,10	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.441,20	3.547,90	2.106,70
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.591,17	2.591,17	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	139.204,93	139.204,93	0,00	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	8.417,70	8.417,70
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	37.193,59	24.361,55	-12.832,04	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	232.756,79	175.926,40	-56.830,39
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.043,78	15.123,17	-10.920,61	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	12,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.149,81	9.238,38	-1.911,43	5. Rechnungsabgrenzungsposten	19.581,36	19.016,78	-564,58
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	999,52	1.099,53	100,01				
4.1 Disagio	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	999,52	1.099,53	100,01				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					
Bilanzsumme Aktiva	5.327.913,94	5.335.146,57	7.232,63	Bilanzsumme Passiva	5.327.913,94	5.335.146,57	7.232,63

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	309.456	134.690	261.474	158.038	101.735	71.591
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	50.480	54.715	54.382	88.216	88.216	114.548
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	258.976	79.975	207.092	69.822	13.519	-42.957
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	3.000
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	258.976	79.975	207.092	69.822	13.519	-45.957

Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	
Jahr	Betrag in €	Jahr	Betrag in €
0	0	31.12.2024 (vorl.)	636.613

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

Schuldenübersicht
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
43 - Neidenbach								
Kreditinstitute								
DAR00090 OG Neidenbach Erschl.Mafrid- u. Humerichstr. Kreissparkasse Bitburg-Prüm	09.01.2003 16.700,00	2.672,00	2.004,00	0,00	58,38	668,00	0,00	1.336,00
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00214 OG Neidenbach Ausbau Mafrid- u. Hummerichter Straße Investitionsbank Schleswig-Holstei	09.07.2007 13.000,00	4.680,00	4.160,00	0,00	208,17	520,00	0,00	3.640,00
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00231 OG Neidenbach Gestaltung Dorfplatz (Grunderwerb) Hypo Vereinsbank Uni Credit	22.09.2008 5.325,48	2.130,18	1.917,16	0,00	96,82	213,02	0,00	1.704,14
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00266 OG Neidenbach Gestaltung Dorfplatz am Pfarrhaus Dt. Gen. Hypothekenbank	01.12.2010 1.111,59	389,05	333,47	0,00	11,97	55,58	0,00	277,89
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00299 OG Neidenbach An- u.Umbau Sportplatzgebäude Kreissparkasse Bitburg-Prüm	30.10.2012 12.030,26	5.408,26	4.806,26	0,00	112,95	602,00	0,00	4.204,26
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00303 OG Neidenbach Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach Kreditanstalt f. Wiederaufbau	10.10.2013 658.000,00	288.023,88	257.691,88	0,00	8.892,06	30.332,00	0,00	227.359,88
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								

Schuldenübersicht
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
DAR00327 OG Neidenbach Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	27.01.2016 142.486,12	85.491,64	78.367,33	0,00	1.293,06	7.124,31	0,00	71.243,02
DAR00344 OG Neidenbach Anschaffung Traktor u. Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	18.12.2018 53.400,00	26.700,00	21.360,00	0,00	341,76	5.340,00	0,00	16.020,00
DAR00356 OG Neidenbach Umrüstung Strabel auf LED Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	30.01.2021 28.600,00	20.020,00	17.160,00	0,00	111,54	2.860,00	0,00	14.300,00
DARL43002 OG Neidenbach -Arztpraxis,DGH Grunderwerb Ansiedlung Arztpraxis, Neubau DGH Investitions- und Strukturbank Rhe Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	26.05.2025 1.015.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.015.000,00
Summe Kreditinstitute	1.945.653,45	435.515,01	387.800,10	0,00	11.126,71	47.714,91	0,00	1.355.085,19
von privaten Unternehmen								
DARL43001 OG Neidenbach - VM 2022: Neubau Neubau Dorfgemeinschaftshaus 2022 Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	20.12.2023 200.000,00	200.000,00	193.333,33	0,00	6.863,33	6.666,67	0,00	186.666,66
Summe von privaten Unternehmen	200.000,00	200.000,00	193.333,33	0,00	6.863,33	6.666,67	0,00	186.666,66
Summe Gemeinde 43 - Neidenbach	2.145.653,45	635.515,01	581.133,43	0,00	17.990,04	54.381,58	0,00	1.541.751,85
Summe gesamt	2.145.653,45	635.515,01	581.133,43	0,00	17.990,04	54.381,58	0,00	1.541.751,85