



Ortsgemeinde Buch

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Buch für das Haushaltsjahr 2026

Der Ortsgemeinderat hat am _____

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

§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	873.952,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	894.020,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-20.068,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	834.550,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	793.700,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.850,00 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	113.200,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	118.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.300,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	35.550,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-35.550,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	947.750,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	947.750,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	<u>0,00 €</u>

§ 3 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Investitionsauszahlungen belasten, werden auf festgesetzt.

0,00 €

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

0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

50.000,00 €

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

1. Grundsteuer

a) für landwirtschaftliche Grundstücke (Grundsteuer A)	<u>345 v.H.</u>
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>575 v.H.</u>

2. Gewerbesteuer

380 v.H.

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

für den ersten Hund	<u>25,00 €</u>
für den zweiten Hund	<u>50,00 €</u>
für jeden weiteren Hund	<u>100,00 €</u>

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>3.869.864 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>3.880.859 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>3.860.791 €</u>

§ 7 Deckungsvermerke:

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

Buch, den

Jan Menzel
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Nastätten, den

Jens Güllering
Bürgermeister

Vorbericht
zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026
Ortsgemeinde Buch

Der Haushalt 2024 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 56.498,18 € (geplant +4.759 €). Auf der Ertragsseite betragen die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen 67.841,91 € und die Aufwendungen für Abschreibungen und Ehrensoldrückstellungen 136.091,48 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2022 - 30.09.2023 hatte sich bei gesunkener Einwohnerzahl (603/-17) gegenüber dem Vorjahr um 30,02 € auf 977,49 € erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 23,16 € auf 1.122,50 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt somit in 2024 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 80.580 € sowie 19.056 € Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 670.007 € minimal verringert. Die Ortsgemeinde hatte somit bei einem erhöhten Umlagesatz von 28 v.H. (+1 %) 187.601 € an Verbandsgemeindeumlage zu zahlen. An Kreisumlage waren 301.501 € bei einem Umlagesatz von 45 v.H. zu zahlen.

Auf der Ertragsseite ergaben sich Einnahmeverbesserungen bei den Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land (+11.330,02 €) sowie bei Erstattungen von Bebauungsplankosten (+8.634,05 €). Mindererträge hingegen waren bei der Gewerbesteuer (-59.795,82 €) zu verzeichnen. Der Forsthaushalt schloss mit einem Überschuss von 9.782,72 € (geplant 7.550 €) ab.

Auf der Aufwandseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 48.767,81 € (u.a. Bebauungsplankosten +16.018,22 €, Anteil KGZV +13.875,18 €), Minderaufwendungen von insgesamt 35.806,17 € (u.a. Kreisumlage -12.599 €, Gewerbesteuerumlage -6.185,62 €, Unterhaltung Gemeindestraßen -4.522,57 €) gegenüber.

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden begonnen bzw. durch- oder weitergeführt:

1. Anteil Investitionskosten Kindergartenzweckverband, insbesondere Anteil Neubau
2. Ausstattung Bauhof, Anhänger
3. Erweiterung Feuerwehrgerätehaus (Fortführung in 2025)
4. Umgestaltung Konsum, Restkosten

Die Maßnahme Errichtung Dorfbrunnen wurde noch nicht realisiert und in 2025 erneut veranschlagt.

Die Finanzierung erfolgte durch einen Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von 183.668,53 €. Geplant war eine Rücklagenzuführung von 97.500 €.

Der Rücklagenstand belief sich auf 3.032,44 €. Hinzu kam der Kapitalstock Süwag in Höhe von 8.886,30 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2025 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 10.995 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (37.971 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen (100.676 €) veranschlagt.

Die Steuerkraft je Einwohner (626/+23) hat sich um 109,12 € auf 868,37 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,77 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 141.983 und 19.134 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75 %/+0,75) sind 313.652 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %/+1) 212.529 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergeben sich voraussichtlich Verbesserungen bei der Grundsteuer B (+2.996,03 €) und bei der Gewerbesteuer (+64.627,85 €).

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 250 € veranschlagt. Hier wird sich voraussichtlich ein Überschuss von ca. 12.000 € ergeben. Da aufgrund der erhöhten Erträge aus der Gewerbesteuer in 2026, mit höheren Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen, insbesondere im Jahr 2027 zu rechnen ist, werden 50.000 € in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich eingestellt.

Auf der Ausgabenseite ist mit Mehraufwendungen von insgesamt 45.000 € zu rechnen, insbesondere bei den Bebauungsplankosten (+9.700 €), bei der Straßenoberflächenentwässerung (+4.185,56 €), bei der Gewerbesteuerumlage (+5.000 €) und bei den Personalaufwendungen (+12.000 €). Minderaufwendungen hingegen sind insbesondere bei den Kosten für den Bauhof (-3.000 €) und im Bereich der Gemeindestraßen (-4.000 €) zu erwarten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 73.700 € geplant. Aufgrund der genannten Änderungen wird sich der Überschuss auf ca. 120.00 € erhöhen.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen durch- oder weitergeführt:

1. Anteil Investitionskosten Kindergartenzweckverband Nastätten, Neubau
2. Neuerrichtung Dorfbrunnen (Fortführung in 2026)

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von ca. 30.000 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 11.300 €.

Es ergibt sich somit vorübergehend ein Fehlbetrag gegenüber der Einheitskasse von ca. 25.000 €.

Die Gemeinde verfügt noch über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 8.886,30 €.

Die Ortsgemeinde hat keine langfristigen Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2026 ist der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 20.068 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (39.402 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen (100.320 €) veranschlagt.

Die Steuerkraft je Einwohner (612/-14) hat sich um 75,43 € auf 943,79 € erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.128,36 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde Schlüsselzuweisung A in Höhe von 103.738 € und 11.138 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 46,2/+0,45 %) sind 314.778 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %) 211.214 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2025 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Die Realsteuern sind in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2026 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 4.450 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für Bebauungsplankosten (25.000 €) veranschlagt. Hieraus resultiert der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 40.850 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionsmaßnahmen sind geplant:

1. Investitionskostenanteil Kindergarten, Neubau
2. Errichtung Dorfbrunnen
3. Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramm RZN
 - a) Treffpunkt Konsumplatz
 - b) Ruhebänke
 - c) Fenster Rathaus

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt, durch Leader-Förderungen für den Dorfbrunnen, durch Einnahmen aus dem Förderprogramm RZN. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von 35.550 € zugeführt werden.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresabschluss voraussichtlich auf ca. 10.000,00 €. Hinzu kommt der Kapitalstock Süwag in Höhe von 8.886,30 €.

Die Ortsgemeinde hat weiterhin keine Kreditverpflichtungen.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2026

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraftmesszahlen	Schlüsselzuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraftzahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 46,2 v.H.	Schlüsselzuweis. B
01 Berg	3.653	34.614	32.775	161.968	18.318	1.026	252.354	32.854 €		285.208	88.414	131.766	0
02 Bettendorf	3.726	44.974	21.768	210.535	23.811	2.150	306.964	60.885 €		367.849	114.033	169.946	21.692
03 Bogel	6.372	114.430	189.340	475.532	53.780	33.770	873.224	41.750 €		914.974	283.641	422.717	30.978
04 Buch	3.675	82.804	16.462	418.242	47.301	9.116	577.600	101.660 €	2.078	681.338	211.214	314.778	11.138
05 Diethardt	3.479	29.997	4.003	136.035	15.385	2.166	191.065	62.627 €		253.692	78.644	117.205	1.199
06 Ehr	2.356	9.957	3.918	48.803	5.519	18	70.572	23.820 €		94.392	29.261	43.608	14.341
07 Endlichhofen	3.371	18.104	132.328	83.460	9.439	1.150	247.851	0 €		247.851	76.833	114.507	0
08 Eschbach	2.080	26.331	52.650	74.972	8.479	13.027	177.540	12.852 €		190.392	59.021	87.960	1.441
09 Gemmerich	5.464	77.367	193.680	349.399	39.515	8.009	673.435	0 €		673.435	208.764	311.126	14.243
10 Hainau	3.950	21.478	11.488	104.678	11.839	436	153.869	30.095 €		183.964	57.028	84.991	0
11 Himmighofen	5.015	41.815	53	179.651	20.318	1.396	248.247	107.639 €		355.886	110.324	164.419	0
12 Holzhausen	7.672	168.646	1.068.367	680.409	76.951	152.113	2.154.158	0 €		2.154.158	667.789	995.221	0
13 Hunzel	4.398	35.647	13.179	175.407	19.838	2.558	251.027	29.987 €		281.014	87.114	129.828	6.843
14 Kasdorf	4.790	31.872	13.770	129.433	14.638	469	194.973	62.155 €		257.128	79.709	118.793	11.761
15 Kehlbach	2.230	21.672	46.680	89.825	10.159	6.339	176.905	18.501 €		195.406	60.575	90.277	0
16 Lautert	3.155	42.787	173.705	135.092	15.278	47.228	417.245	0 €		417.245	129.345	192.767	0
17 Lipporn	4.688	40.016	16.836	123.304	13.945	1.119	199.907	99.353 €		299.260	92.770	138.258	5.746
18 Marienfels	4.962	36.726	26.549	168.334	19.038	3.047	258.656	100.299 €		358.955	111.275	165.837	27.157
19 Miehlen	14.917	327.775	4.390.079	1.119.869	126.652	237.430	6.216.722	0 €		6.216.722	1.927.183	2.872.125	0
21 Nastätten	8.718	695.532	2.147.781	2.305.045	260.689	366.848	5.784.613	0 €	702.811	6.487.424	2.011.101	2.997.189	0
22 Niederbachheim	3.399	31.907	20.494	170.220	19.251	1.863	247.134	29.428 €		276.562	85.734	127.771	6.513
23 Niederwallmenach	6.964	55.818	114.959	236.705	26.770	23.242	464.458	16.632 €		481.090	149.137	222.263	9.499
24 Oberbachheim	3.241	27.061	37.079	141.693	16.025	5.704	230.803	4.521 €		235.324	72.950	108.719	3.096
25 Obertiefenbach	6.071	51.038	47.359	267.118	30.210	7.920	409.716	25.278 €		434.994	134.848	200.967	0
26 Oberwallmenach	3.037	25.682	108.854	110.101	12.452	7.737	267.863	0 €		267.863	83.037	123.752	0
27 Oelsberg	3.857	81.673	274.664	360.244	40.742	8.357	769.537	0 €		769.537	238.556	355.526	0
28 Rettershain	3.364	35.877	3.066	184.837	20.904	445	248.493	75.934 €		324.427	100.572	149.885	0
29 Ruppertshofen	5.651	44.697	63.519	180.829	20.451	2.946	318.093	74.225 €		392.318	121.618	181.250	0
30 Strüth	4.547	37.779	54.340	169.277	19.144	2.694	287.781	57.838 €		345.619	107.141	159.676	1.654
31 Weidenbach	1.932	16.993	3.390	63.891	7.226	257	93.689	24.340 €		118.029	36.588	54.529	0
32 Welterod	5.562	58.188	84.101	270.890	30.636	7.384	456.762	62.145 €		518.907	160.861	239.734	8.479
33 Winterwerb	3.831	18.765	1.802	94.305	10.665	82	129.450	37.854 €		167.304	51.864	77.294	0
Gesamt	150.127	2.388.022	9.369.038	9.420.105	1.065.367	958.047	23.350.706	1.192.672	704.889	25.248.267	7.826.944	11.664.684	175.780

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Buch

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			4.943.185,78	4.853
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		410.713,64		252
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	84.285,48			90
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	52.302,52			36
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	274.125,64			126
A1.2	Sachanlagen		4.523.485,84		4.592
A1.2.01	Wald, Forsten	1.121.786,30			1.122
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	267.614,34			268
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	800.004,33			827
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	2.143.940,58			2.195
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	59.754,76			60
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.985,24			41
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	92.399,29			80
A1.3	Finanzanlagen		8.986,30		9
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	100,00			
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	8.886,30			9
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			19.114,68	195
A2.1	Vorräte				
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		16.082,24		8
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	15.014,11			8
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.068,13			
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände				
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
A2.2.09	Forderungen aus der Liquiditätsreserve		3.032,44		187
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	3.032,44			187
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3	Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4	Rechnungsabgrenzungsposten				
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiva			4.962.300,46	5.048

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Buch

Passiva		aktuelles Jahr		Vorjahr
		€	€	T€
P1	Eigenkapital		3.869.864,03	3.924
P1.1	Kapitalrücklage	3.118.661,15		3.119
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	77.836,41		75
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	729.864,65		710
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-56.498,18		20
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		1.047.730,19	1.088
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	593.760,37		616
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	440.593,12		458
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	13.376,70		14
P3	Rückstellungen		28.624,00	28
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.624,00		28
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		16.082,24	8
P4.1	Anleihen			
P4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
P4.2.03	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme des Kindergartenzweckverbandes			
P4.3	Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P4.4	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen			
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	477,43		
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.461,24		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	12.143,57		12
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			4.962.300,46	5.048

Gemeinde Buch

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	19.577,31	3.923.765,64
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-56.498,18	3.869.864,03
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	10.995,00	3.880.859,03
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-20.068,00	3.860.791,03
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	1.495,00	3.862.286,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	7.793,00	3.870.079,03
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	6.723,00	3.876.802,03

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	122.486	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-31.829	
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	19.577	
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-56.498	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträ)	2025	10.995	
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-20.068	
7	Zwischensumme		44.663	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.495	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	7.793	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	6.723	
11	Summe		60.674	

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in € ²					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	11.706	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
3	= "freie Finanzspitze" abzüglich	11.706	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)						
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	11.706	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850
		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
		Jahr - Betrag €					
		Jahr - Betrag €					
		...					
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

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

Ortsgemeinde: Buch

Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	167.773	0	167.773
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	49.206	0	49.206
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	58.653	0	58.653
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	11.706	0	11.706
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	73.700	0	73.700
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	40.850	0	40.850
8	vorzutragender Betrag				401.887
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.350	0	5.350
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	59.100	0	59.100
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	78.850	0	78.850
12	Summe				545.187

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Buch

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	186.700,97 €	3.032,44 €	0,00 €
Kapitalstock Süwag	8.886,30 €	8.886,30 €	8.886,30 €

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite gegenüber der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 30. Dezember 2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	12.143,57
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	793.700,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	39.685,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	0,00
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	51.828,57
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

Erläuterung

Vorfinanzierung der Baumaßen Neubau Kindergarten und Errichtung Dorfbrunnen bis Zuwendungen fließen

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
der Ortsgemeinde Buch

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das	für das	Besetzung am 30.6.2025	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
			kommende Hh.-jahr 2026 tarifl. Besch	laufende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch		
1.1.4.3	Bauhof	Egr. 3	0,6 0,15	0,6 0,36	0,6 0,36	pauschal
5.5.3.0	Friedhofs-und Bestattungswesen	Egr. 1	0,12			2 Pauschal, Minijob
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser	Egr. 1	0,15			1 Pauschal, Minijob
	Gesamt					

Gesamthaushalt

Buch Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	583.866,76	605.500	645.600	668.600	688.600	711.100
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	121.581,66	195.497	151.828	81.515	116.515	121.515
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.563,00	24.702	18.852	27.852	18.852	18.852
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.088,83	23.950	39.500	37.750	38.750	39.750
7	Sonstige laufende Erträge	37.877,82	11.972	17.172	12.672	12.672	12.672
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	825.978,07	861.621	872.952	828.389	875.389	903.889
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	95.932,97	58.250	62.500	63.000	63.500	86.500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.552,47	155.950	165.400	162.600	163.100	168.100
11	Abschreibungen	105.316,93	98.176	97.820	88.244	87.696	86.016
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	497.114,74	530.000	532.500	553.400	543.600	546.800
14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.180,36	9.200	35.750	10.600	10.650	10.700
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	886.097,47	851.576	893.970	877.844	868.546	898.116
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.119,40	10.045	-21.018	-49.455	6.843	5.773
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	4.156,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	535,00	50	50	50	50	50
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.621,22	950	950	950	950	950
20	Ordentliches Ergebnis	-56.498,18	10.995	-20.068	-48.505	7.793	6.723
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-56.498,18	10.995	-20.068	-48.505	7.793	6.723
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	0	50.000	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-56.498,18	10.995	-20.068	1.495	7.793	6.723

Buch Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtfinanzplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	573.240,00	605.500	645.600	668.600	688.600	711.100
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.636,00	174.350	130.950	63.150	96.150	101.150
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.269,31	8.250	2.400	11.400	2.400	2.400
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.046,26	23.950	39.500	37.750	38.750	39.750
7 Sonstige laufende Einzahlungen	12.977,71	11.600	15.100	10.600	10.600	10.600
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	750.169,28	823.650	833.550	791.500	836.500	865.000
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	67.863,97	55.750	60.000	60.500	61.000	61.500
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.908,46	155.950	165.400	162.600	163.100	168.100
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	489.837,45	530.000	532.500	553.400	543.600	546.800
14 Sonstige laufende Auszahlungen	24.474,81	9.200	35.750	10.600	10.650	10.700
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	742.084,69	750.900	793.650	787.100	778.350	787.100
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.084,59	72.750	39.900	4.400	58.150	77.900
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.156,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	535,00	50	50	50	50	50
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	3.621,22	950	950	950	950	950
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.705,81	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	11.705,81	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	65.000	113.200	0	0	0
26 Sonstige Investitionseinzahlungen	880,00	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	880,00	65.000	113.200	0	0	0
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	168.839,94	50.000	15.000	5.000	5.000	5.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.459,97	100.000	55.000	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	48.500	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196.299,91	150.000	118.500	5.000	5.000	5.000
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-195.419,91	-85.000	-5.300	-5.000	-5.000	-5.000
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-183.714,10	-11.300	35.550	350	54.100	73.850
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	35.550	350	54.100	73.850
39 Rücklagenentnahme	183.668,53	11.300	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	183.668,53	11.300	-35.550	-350	-54.100	-73.850
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	183.668,53	11.300	-35.550	-350	-54.100	-73.850
43 Veränderung der liquiden Mittel	-183.668,53	-11.300	35.550	350	54.100	73.850
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	11.705,81	73.700	40.850	5.350	59.100	78.850

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	583.866,76	605.500	645.600	668.600	688.600	711.100
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.955,87	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	104.536,11	94.000	97.000	97.000	97.000	97.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	15.204,18	35.000	50.000	55.000	57.000	59.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	396.375,76	410.000	436.000	451.000	466.000	487.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.969,63	9.000	11.000	13.500	15.000	13.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	2.495,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	52.330,02	51.000	45.500	46.000	47.500	49.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	121.581,66	195.497	151.828	81.515	116.515	121.515
1.1.4.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	4.579,80	4.580	4.580	4.580	4.580	4.580
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	817,63	818	818	818	818	818
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	9.827,03	9.028	9.000	9.000	9.000	9.000
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	495,43	495	495	495	495	495
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	14.650	14.650	14.650	14.650	14.650
5.5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	452,64	453	453	453	453	453
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	5.019,51	5.019	5.019	5.019	5.019	5.019
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	753,62	754	513	0	0	0
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	80.580,00	140.800	103.700	25.000	60.000	65.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	19.056,00	18.900	11.100	20.000	20.000	20.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.563,00	24.702	18.852	27.852	18.852	18.852
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.698,69	16.452	16.452	16.452	16.452	16.452
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	1.803,85	1.500	1.000	10.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	220,00	500	500	500	500	500
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	5.353,00	5.350	0	0	0	0
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	487,46	900	900	900	900	900
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.088,83	23.950	39.500	37.750	38.750	39.750
1.1.4.2.441200	Miete Konsum, Pacht landwirtschaftl. Flächen	3.886,68	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
1.1.4.2.441900	Erstattung Nebenkosten	0,00	500	500	500	500	500
5.1.1.0.441900	Erstattung Bebaungsplan	8.634,05	0	0	0	0	0
5.5.4.0.441200	Jagdpatch neu	0,00	0	5.350	5.350	5.350	5.350
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	29.478,10	19.550	29.750	28.000	29.000	30.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	14.665,00	0	0	0	0	0
5.7.3.9.441900	Sonstige	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	37.877,82	11.972	17.172	12.672	12.672	12.672
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	27.346,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan									
1.1.4.2.461100		Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermögstn d Sachanlage-Verm		480,00	0	0	0	0	0
2.8.1.0.469100		Sonstige Erträge, Erstattungen		1.500,00	500	5.000	500	500	500
5.4.1.0.462400		Konzessionsabgaben Gas		340,90	800	900	900	900	900
5.4.1.0.462500		Konzessionsabgaben Strom		7.782,28	10.200	9.100	9.100	9.100	9.100
5.5.3.0.466100		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen		371,57	372	372	372	372	372
5.7.3.2.469100		Andere sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	100	100	100	100
6.1.2.0.462200		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		57,07	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			825.978,07	861.621	872.952	828.389	875.389	903.889
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen			95.932,97	58.250	62.500	63.000	63.500	86.500
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung		11.946,17	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen		28.069,00	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000
1.1.1.0.511300		Ehrensold		3.939,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
1.1.4.3.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		36.981,63	25.000	27.500	28.000	28.500	29.000
1.1.4.3.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		1.779,52	1.500	2.150	2.150	2.150	2.150
1.1.4.3.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		7.756,95	5.000	6.200	6.200	6.200	6.200
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		3.744,36	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.3.0.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		0,00	100	0	0	0	0
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		681,50	900	900	900	900	900
5.7.3.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		810,48	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.504200		Arbeitnehmer		224,36	350	350	350	350	350
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			160.552,47	155.950	165.400	162.600	163.100	168.100
1.1.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausstattungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		1.138,89	0	250	250	250	250
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Konsum, Hauptstraße 24		5.489,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Konsum, Hauptstraße 24		3.392,77	3.250	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.3.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Bauhof		3.237,10	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.4.3.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Bauhof		894,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.3.523500		Fahrzeugunterhaltung		5.286,75	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.4.3.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausstattungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		3.417,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung		3.380,56	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Planung 2026						
				Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Teilergebnisplan										
2.8.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude		275,36	500	500	500	500	500	500
2.8.1.0.529100		und Gebäudeeinrichtungen								
		Helferfest, Neujahrsempfang		279,75	500	500	500	500	500	500
3.6.5.0.525200		Anteil an kirchl. Kindergärten		11.898,99	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
3.6.5.0.525300		Umlage an kommunalen Kindergärten		48.875,18	43.000	43.000	43.500	44.000	44.500	44.500
3.6.6.1.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		8,46	250	250	250	250	250	250
3.6.6.1.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Jugendraum		0,00	250	250	250	250	250	250
3.6.6.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz, Sportplatz		71,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.522100		Strombezugskosten Straßenbeleuchtung		9.002,80	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.4.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen		477,43	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.4.1.0.523200		Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung		17.820,07	17.500	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5.5.2.1.523100		Hochwasser- und Starkregenvorsorge		0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof		663,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof		482,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.523100		Unterhaltung Waldwege		0,00	1.000	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400		Sachaufwand		1.013,54	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800		Unternehmeraufwand		7.443,69	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.525200		Forstbetriebskostenbeiträge an VG		11.472,31	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5.5.5.1.525400		Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		11.816,15	8.200	10.350	10.350	10.350	10.350	10.350
5.5.5.8.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege, Brückenreparaturen		230,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus mit Backes		1.649,71	7.000	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus mit Backes		7.455,00	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.2.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. Sonst. Gebrauchsgegenstände		969,10	500	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523100		Unterhaltung Buswartehalle, Feuerwehr, Hagens Hütte u. a.		1.831,17	1.000	1.000	500	500	5.000	5.000
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung, Grünabfallplatz, Feuerwehrgerätehaus		579,12	500	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523500		Fahrzeuguunterhaltung, Feuerwehrauto		0,00	500	500	500	500	500	500
11 Abschreibungen				105.316,93	98.176	97.820	88.244	87.696	86.016	86.016
1.1.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		455,09	128	63	63	37	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<u>Teilergebnisplan</u>									
1.1.4.2.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		7.933,21	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933
1.1.4.2.535800		Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		9.244,13	9.251	9.251	9.251	9.251	9.251
1.1.4.2.538500		Betriebs- und Geschäftsausstattung		249,95	250	250	250	250	104
1.1.4.3.534900		Abschreibung Bauhof		1.373,58	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374
1.1.4.3.538100		Abschreibungen auf Fahrzeuge		10.016,47	10.159	9.522	4.067	4.067	4.067
1.1.4.3.538200		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		307,70	308	308	308	308	308
1.1.4.3.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.291,26	1.100	1.100	1.100	865	366
2.8.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		3.826,66	3.827	3.827	3.827	3.827	3.827
2.8.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		295,68	295	295	295	249	185
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		4.176,33	1.135	1.922	1.922	1.829	1.561
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		4.935,50	4.439	4.305	4.305	4.157	3.514
5.4.1.0.535100		Abschreibung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		574,96	575	575	575	575	575
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		36.601,30	33.561	33.561	33.561	33.561	33.561
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		206,64	207	207	207	207	207
5.5.3.0.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		1.238,58	1.239	1.239	1.239	1.239	1.239
5.5.3.0.538300		Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		27,64	28	28	28	28	5
5.5.5.8.535100		Abschreibung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		969,14	772	772	772	772	772
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		541,84	542	542	542	542	542
5.7.3.2.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		12.834,49	12.835	12.835	12.835	12.835	12.835
5.7.3.2.538200		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		846,98	847	847	847	847	847
5.7.3.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		542,42	543	543	543	543	543
5.7.3.9.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		3.360,65	3.361	3.054	2.400	2.400	2.400
5.7.3.9.538100		Fahrzeuge		3.466,73	3.467	3.467	0	0	0
12		Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		497.114,74	530.000	532.500	553.400	543.600	546.800
2.8.1.0.541700		Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen		6.698,36	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		1.314,38	3.500	4.500	4.900	5.100	5.300
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		301.501,00	311.000	313.900	325.000	320.000	322.000

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan									
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		187.601,00	212.500	210.600	220.000	215.000	216.000
14		Sonstige laufende Aufwendungen		27.180,36	9.200	35.750	10.600	10.650	10.700
1.1.1.0.563100		Büromaterial		608,53	300	300	300	300	300
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		668,10	750	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		2.073,98	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
1.1.1.0.565100		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		1,00	0	0	0	0	0
1.1.1.0.569200		Verfügunngsmittel		0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300		Repräsentationen		1.234,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.2.568100		Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke, Haus		501,62	750	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.3.565100		Hauptstr.		104,98	0	0	0	0	0
1.2.1.1.563900		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		0,00	200	200	0	0	0
2.8.1.0.565100		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		2,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.565100		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		1,00	0	0	0	0	0
5.1.1.0.562500		Bebauungspläne		16.018,22	0	25.000	0	0	0
5.5.1.564100		Waldbbrandversicherung		56,12	50	50	50	50	50
5.5.1.564200		Berufsgenossenschaftsbeiträge		3.011,61	3.100	2.900	2.950	3.000	3.050
5.5.1.568100		Grundsteuer A für Wald		301,96	350	600	600	600	600
5.5.8.565600		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		2.596,57	0	0	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				886.097,47	851.576	893.970	877.844	868.546	898.116
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				-60.119,40	10.045	-21.018	-49.455	6.843	5.773
17 Zins- und sonstige Finanzerträge				4.156,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.2.0.479200		Vollverzinsung aus Gewerbesteuer		324,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300		Zinserträge Naspa		3.503,20	450	500	500	500	500
6.1.2.0.479400		Zinserträge Volksbank		3,37	50	0	0	0	0
6.1.2.0.479500		Zinserträge Süwag		325,65	500	500	500	500	500
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen				535,00	50	50	50	50	50
6.1.2.0.579100		aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer		535,00	50	50	50	50	50
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen				3.621,22	950	950	950	950	950
20 Ordentliches Ergebnis				-56.498,18	10.995	-20.068	-48.505	7.793	6.723
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
1.1.4.3.481100		Personal- und Sachkostenverrechnung		0,00	54.441	56.154	51.199	51.464	51.465

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	755,00	750	750	750	750	750
5.5.5.8.481200	Jagdpatch Feldanteil	2.826,65	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	1.771,35	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	59.791	61.504	56.549	56.814	56.815
2.8.1.0.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
3.6.6.2.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.4.1.0.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.5.3.0.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	10.000	0	0	0	0
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
5.5.5.8.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.2.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	10.000	12.000	11.000	11.000	11.000
5.7.3.9.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	3.441	4.154	2.199	2.464	2.465
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-56.498,18	10.995	-20.068	-48.505	7.793	6.723
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	0	50.000	0	0
6.1.1.0.491100	Entnahme SoPo für Bel. FAG	0,00	0	0	50.000	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-56.498,18	10.995	-20.068	1.495	7.793	6.723

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					Gesamt E/A 2026	
			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027		Planung 2028
<u>Teilfinanzplan</u>									
18	<u>Anschaffung Laubsauger</u>								
29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.666,75	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.3/0018.785700 Anschaffung Geräte, Ausrüstungsgegenstände	14.666,75	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.666,75	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.666,75	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.666,75	0	0	0	0	0	0	0
19	<u>Anschaffung Wasserzählerschacht</u>								
20	<u>Abriss und Wiederaufbau Hagens Hütte</u>								
21	<u>Ausbau Lindestraße</u>								
22	<u>Ausbau Hauptstraße</u>								
23	<u>Ausbau Sauerbornsweg</u>								
24	<u>Anschaffung Spielgeräte</u>								
25	<u>Ankauf Hauptstr. 23, Einrichtung Bauhof</u>								
26	<u>Anschaffung Anhänger</u>								
27	<u>Anschaffung Schneeräumfahrzeug</u>								
28	<u>Investitionskostenanteile an VGW</u>								
29	<u>Ankauf Grundstück</u>								
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	880,00	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0029.685100 Verkauf Grundstücke	880,00	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	880,00	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880,00	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	880,00	0	0	0	0	0	0	0
30	<u>Erneuerung Tore alte Schmiede</u>								
31	<u>Anschaffung Schlepper</u>								
32	<u>Erschließung Baugebiet "Über`m Sauerbornsberg</u>								

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
33	<u>Kapitalrückzahlung Süwag</u>									
34	<u>Ankauf Zehntscheune</u>									
35	<u>Geschwindigkeitsmesser</u>									
36	<u>Anschaffungen für Friedhof</u>									
37	<u>Anschaffung Kehrmaschine</u>									
38	<u>Ankauf Gebäude</u>									
39	<u>Sanierung Brücke Karwinkel</u>									
40	<u>Erweiterung Feuerwehrgerätehaus</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.318,41	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3./0040.785200	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus	12.318,41	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.318,41	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.318,41	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.318,41	0	0	0	0	0	0	0	0
41	<u>Anschaffung Defibrillator</u>									
42	<u>Umgestaltung Konsum</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4./0042.785200	Umgestaltung Konsum	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
43	<u>Kanalerneuerung Sauerbornsweg-Konsum</u>									
44	<u>Ausstattung Ortsverschönerung</u>									
45	<u>Dorfbrunnen</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0045.681100	Leader für Dorfbrunnen	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
2.8.1.0/0045.785600 Errichtung Dorfbrunnen	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	10.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-35.000	10.000	0	0	0	0	0	0
60 Zuweisung für DSL an Kreis									
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Nastätten									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionen Kindergarten	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-168.839,94	-50.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-168.839,94	-50.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
77 Förderprogramm RZN									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-300	0	0	0	0	0	0
88 Grabüberlassungsentgelte									
97 Rücklage									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	35.550	0	350	54.100	73.850	0	0
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	35.550	0	350	54.100	73.850	0	0
39 Rücklagenentnahme	183.668,53	11.300	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	183.668,53	11.300	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	183.668,53	11.300	-35.550	0	-350	-54.100	-73.850	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
42. Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	183.668,53	11.300	-35.550	0	-350	-54.100	-73.850		
43. Veränderung der liquiden Mittel	-183.668,53	-11.300	35.550	0	350	54.100	73.850		
<u>99 Kreditwirtschaft</u>									

Produktthaushalt

Buch Produktplan 2026

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
7	Sonstige laufende Erträge	27.346,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	27.346,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.346,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	43.954,17	20.400	20.400	20.400	20.400	42.900
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	11.946,17	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensolddrückstellungen	28.069,00	2.500	2.500	2.500	2.500	25.000
1.1.1.0.511300	Ehrensold	3.939,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.138,89	0	250	250	250	250
1.1.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	1.138,89	0	250	250	250	250
11	Abschreibungen	455,09	128	63	63	37	0
1.1.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	455,09	128	63	63	37	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.586,28	4.750	6.000	6.000	6.000	6.000
1.1.1.0.563100	Büromaterial	608,53	300	300	300	300	300
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	668,10	750	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	2.073,98	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
1.1.1.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0
1.1.1.0.569200	Verfügunsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	1.234,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.134,43	25.278	26.713	26.713	26.687	49.150
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.788,43	-25.278	-25.013	-25.013	-24.987	-47.450
20	Ordentliches Ergebnis	-22.788,43	-25.278	-25.013	-25.013	-24.987	-47.450
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-22.788,43	-25.278	-25.013	-25.013	-24.987	-47.450
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-22.788,43	-25.278	-25.013	-25.013	-24.987	-47.450

Buch Produktplan 2026

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Hauptproduktbereich	1						
Produktbereich	1.1						
Produktgruppe	1.1.4						
Produkt	1.1.4.2						
			Verantwortlich:	Ortsbürgermeister			
			Zuständig:				
			Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe			
			Produktart:	intern			
Teilergebnisplan							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.579,80	4.580	4.580	4.580	4.580	4.580
1.1.4.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	4.579,80	4.580	4.580	4.580	4.580	4.580
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.886,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.4.2.441200	Miete Konsum, Pacht landwirtschaftl. Flächen	3.886,68	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
1.1.4.2.441900	Erstattung Nebenkosten	0,00	500	500	500	500	500
7	Sonstige laufende Erträge	480,00	0	0	0	0	0
1.1.4.2.461100	Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermögsgstn d Sachanlage-Verm	480,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.946,48	8.580	8.580	8.580	8.580	8.580
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.881,87	5.750	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Konsum, Hauptstraße 24	5.489,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Konsum, Hauptstraße 24	3.392,77	3.250	2.500	2.500	2.500	2.500
11	Abschreibungen	17.427,29	17.434	17.434	17.434	17.434	17.288
1.1.4.2.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	7.933,21	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933
1.1.4.2.535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	9.244,13	9.251	9.251	9.251	9.251	9.251
1.1.4.2.538500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	249,95	250	250	250	250	104
14	Sonstige laufende Aufwendungen	501,62	750	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke, Haus Hauptstr.	501,62	750	1.000	1.000	1.000	1.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.810,78	23.934	23.434	23.434	23.434	23.288
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.864,30	-15.354	-14.854	-14.854	-14.854	-14.708
20	Ordentliches Ergebnis	-17.864,30	-15.354	-14.854	-14.854	-14.854	-14.708
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-17.864,30	-15.354	-14.854	-14.854	-14.854	-14.708
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-17.864,30	-15.354	-14.854	-14.854	-14.854	-14.708

Buch Produktplan 2026

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

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
29	<u>Ankauf Grundstück</u>									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	880,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0029.685100 Verkauf Grundstücke	880,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	880,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	880,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	<u>Ankauf Zehntscheune</u>									
38	<u>Ankauf Gebäude</u>									
41	<u>Anschaffung Defibrillator</u>									
42	<u>Umgestaltung Konsum</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0042.785200 Umgestaltung Konsum	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474,81	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-474,81	0	0	0	0	0	0	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung Zuständig:
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 1.1.4.3 Bauhof Produktart: intern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	46.518,10	31.500	35.850	36.350	36.850	37.350
1.1.4.3.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	36.981,63	25.000	27.500	28.000	28.500	29.000
1.1.4.3.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.779,52	1.500	2.150	2.150	2.150	2.150
1.1.4.3.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	7.756,95	5.000	6.200	6.200	6.200	6.200
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.835,28	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.4.3.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Bauhof	3.237,10	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.4.3.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Bauhof	894,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.3.523500	Fahrzeugunterhaltung	5.286,75	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	3.417,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	12.989,01	12.941	12.304	6.849	6.614	6.115
1.1.4.3.534900	Abschreibung Bauhof	1.373,58	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374
1.1.4.3.538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.016,47	10.159	9.522	4.067	4.067	4.067
1.1.4.3.538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	307,70	308	308	308	308	308
1.1.4.3.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.291,26	1.100	1.100	1.100	865	366
14	Sonstige laufende Aufwendungen	104,98	0	0	0	0	0
1.1.4.3.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	104,98	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.447,37	54.441	56.154	51.199	51.464	51.465
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-72.447,37	-54.441	-56.154	-51.199	-51.464	-51.465
20	Ordentliches Ergebnis	-72.447,37	-54.441	-56.154	-51.199	-51.464	-51.465
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	54.441	56.154	51.199	51.464	51.465
1.1.4.3.481100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	54.441	56.154	51.199	51.464	51.465
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	54.441	56.154	51.199	51.464	51.465
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-72.447,37	0	0	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-72.447,37	0	0	0	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:										
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe									
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	Produktart:	intern									
<u>Teilfinanzplan</u>													
18	<u>Anschaffung Laubsauger</u>												
29	Auszahlungen für Sachanlagen				14.666,75	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.3/0018.785700	Anschaffung Geräte, Ausrüstungsgegenstände			14.666,75	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				14.666,75	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-14.666,75	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-14.666,75	0	0	0	0	0	0	0	0
26	<u>Anschaffung Anhänger</u>												
27	<u>Anschaffung Schneeräumfahrzeug</u>												
31	<u>Anschaffung Schlepper</u>												
37	<u>Anschaffung Kehrmaschine</u>												

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	200	200	0	0	0
1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	200	200	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	0	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-200	0	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	-200	0	0	0
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-200	-200	0	0	0
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-200	-200	0	0	0

Buch Produktplan 2026

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		818	2.318	2.318	2.318	2.318
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	817,63	818	818	818	818	818
7	Sonstige laufende Erträge	1.500,00	500	5.000	500	500	500
2.8.1.0.469100	Sonstige Erträge, Erstattungen	1.500,00	500	5.000	500	500	500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.317,63	1.318	7.318	2.818	2.818	2.818
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.935,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	3.380,56	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	275,36	500	500	500	500	500
2.8.1.0.529100	Helferfest, Neujahrsempfang	279,75	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	4.122,34	4.122	4.122	4.122	4.076	4.012
2.8.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	3.826,66	3.827	3.827	3.827	3.827	3.827
2.8.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	295,68	295	295	295	249	185
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	6.698,36	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen	6.698,36	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
14	Sonstige laufende Aufwendungen	2,00	0	0	0	0	0
2.8.1.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	2,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.758,37	11.122	11.622	11.622	11.576	11.512
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.440,74	-9.804	-4.304	-8.804	-8.758	-8.694
20	Ordentliches Ergebnis	-12.440,74	-9.804	-4.304	-8.804	-8.758	-8.694
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
2.8.1.0.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.000	-20.000	-18.000	-18.000	-18.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.440,74	-24.804	-24.304	-26.804	-26.758	-26.694
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-12.440,74	-24.804	-24.304	-26.804	-26.758	-26.694

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
45	<u>Dorfbrunnen</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0045.681100 Leader für Dorfbrunnen	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0045.785600 Errichtung Dorfbrunnen	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	55.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	10.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-35.000	10.000	0	0	0	0	0	0

Buch Produktplan 2026

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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026		
Ergebnis je Einwohner		-107,71	-90,47	-93,83		
Einwohner Buch		603	626	612		
<u>Teilergebnisplan</u>						
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.774,17	55.500	56.000	56.500	57.000
3.6.5.0.525200	Anteil an kirchl. Kindergärten	11.898,99	12.500	12.500	12.500	12.500
3.6.5.0.525300	Umlage an kommunalen Kindergärten	48.875,18	43.000	43.500	44.000	44.500
11	Abschreibungen	4.176,33	1.135	1.922	1.829	1.561
3.6.5.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.176,33	1.135	1.922	1.829	1.561
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.950,50	56.635	57.422	58.329	58.561
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-64.950,50	-56.635	-57.422	-58.329	-58.561
20	Ordentliches Ergebnis	-64.950,50	-56.635	-57.422	-58.329	-58.561
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-64.950,50	-56.635	-57.422	-58.329	-58.561
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-64.950,50	-56.635	-57.422	-58.329	-58.561

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Nastätten									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000		
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionen Kindergarten	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.839,94	50.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-168.839,94	-50.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-168.839,94	-50.000	-15.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	3.6.6.1	Jugenträume, Jugendzentren und ähnliches	Produktart:	extern

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
3.6.6.1.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8,46	500	500	500	500	500
3.6.6.1.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Jugendraum	0,00	250	250	250	250	250
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8,46	500	500	500	500	500
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8,46	-500	-500	-500	-500	-500
20 Ordentliches Ergebnis	-8,46	-500	-500	-500	-500	-500
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8,46	-500	-500	-500	-500	-500
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-8,46	-500	-500	-500	-500	-500

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz, Sportplatz	71,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-72,38	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-72,38	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3.6.6.2.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-72,38	-7.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-72,38	-7.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

Buch Produktplan 2026

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.634,05	0	0	0	0	0
5.1.1.0.441900	Erstattung Bebauungsplan	8.634,05	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.634,05	0	0	0	0	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.018,22	0	25.000	0	0	0
5.1.1.0.562500	Bebauungspläne	16.018,22	0	25.000	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.018,22	0	25.000	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.384,17	0	-25.000	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	-7.384,17	0	-25.000	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.384,17	0	-25.000	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-7.384,17	0	-25.000	0	0	0

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	Zuständig:	
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung	Produktart:	

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	48.200	0	0	0	0	0	0
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	48.500	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-300	0	0	0	0	0	0

**Buch
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	Zuständig:	
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	Produktart:	extern

0
0

Buch Produktplan 2026

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

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

Grund- und Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m ² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m ²	0	0	0

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.827,03	9.028	9.000	9.000	9.000	9.000
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	9.827,03	9.028	9.000	9.000	9.000	9.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.698,69	16.452	16.452	16.452	16.452	16.452
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.698,69	16.452	16.452	16.452	16.452	16.452
7 Sonstige laufende Erträge	8.123,18	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.4.1.0.462400 Konzessionsabgaben Gas	340,90	800	900	900	900	900
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben Strom	7.782,28	10.200	9.100	9.100	9.100	9.100
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.648,90	36.480	35.452	35.452	35.452	35.452
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.300,30	27.500	33.000	33.000	33.000	33.000
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	9.002,80	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	477,43	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	17.820,07	17.500	24.000	24.000	24.000	24.000
11 Abschreibungen	42.318,40	38.782	38.648	38.648	38.500	37.857
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.935,50	4.439	4.305	4.305	4.157	3.514
5.4.1.0.535100 Abschreibung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	574,96	575	575	575	575	575
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	36.601,30	33.561	33.561	33.561	33.561	33.561
5.4.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	206,64	207	207	207	207	207
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.618,70	66.282	71.648	71.648	71.500	70.857
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.969,80	-29.802	-36.196	-36.196	-36.048	-35.405
20 Ordentliches Ergebnis	-33.969,80	-29.802	-36.196	-36.196	-36.048	-35.405
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.4.1.0.581100 Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-33.969,80	-36.802	-44.196	-44.196	-44.048	-43.405
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-33.969,80	-36.802	-44.196	-44.196	-44.048	-43.405

**Buch
Produktplan 2026**

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

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

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
 Produktgruppe 5.5.2 Gewässerunterhaltung
 Produkt 5.5.2.1 Gewässerunterhaltung

Verantwortlich:
 Zuständig:
 Art der Aufgabe:
 Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.2.1.523100	Hochwasser- und Starkregenvorsorge	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Buch Produktplan 2026

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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	
Ergebnis je Einwohner		EUR	-6,55	-23,80	-8,66	
Einwohner Buch		Einwohner	603	626	612	
<u>Teilergebnisplan</u>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Planung 2027	
			Ansatz 2026	Planung 2028	Planung 2029	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		495,43	495	495	495
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		495,43	495	495	495
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.023,85	2.000	1.500	1.500
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof		1.803,85	1.500	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte		220,00	500	500	500
7	Sonstige laufende Erträge		371,57	372	372	372
5.5.3.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen		371,57	372	372	372
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.890,85	2.867	2.367	2.367
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		4.425,86	4.500	4.400	4.400
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		3.744,36	3.500	3.500	3.500
5.5.3.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		0,00	100	0	0
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		681,50	900	900	900
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.146,58	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof		663,65	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof		482,93	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen		1.266,22	1.267	1.267	1.244
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude		1.238,58	1.239	1.239	1.239
5.5.3.0.538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		27,64	28	28	5
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.838,66	7.767	7.667	7.644
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-3.947,81	-4.900	-5.300	-5.277
20	Ordentliches Ergebnis		-3.947,81	-4.900	-5.300	-5.277
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	10.000	0	0
5.5.3.0.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung		0,00	10.000	0	0
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-10.000	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-3.947,81	-14.900	-5.300	-5.277
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-3.947,81	-14.900	-5.300	-5.277

Buch Produktplan 2026

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.353,00	5.350	0	0	0	0
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	5.353,00	5.350	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.350	5.350	5.350	5.350
5.5.4.0.441200	Jagdpatch neu	0,00	0	5.350	5.350	5.350	5.350
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
20	Ordentliches Ergebnis	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht	5.353,00	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.353,00	-5.350	-5.350	-5.350	-5.350	-5.350

Buch Produktplan 2026

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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	70,84	1,81	32,22
reduzierte Holzbodenfläche		ha	138,10	138,10	138,10

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		14.650	14.650	14.650	14.650	14.650
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	14.650	14.650	14.650	14.650	14.650
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.143,10	19.550	29.750	28.000	29.000	30.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	29.478,10	19.550	29.750	28.000	29.000	30.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	14.665,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44.143,10	34.200	44.400	42.650	43.650	44.650
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.745,69	31.200	37.150	36.850	36.850	36.850
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	0,00	1.000	1.300	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	1.013,54	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	7.443,69	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	11.472,31	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	11.816,15	8.200	10.350	10.350	10.350	10.350
14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.369,69	3.500	3.550	3.600	3.650	3.700
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	56,12	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	3.011,61	3.100	2.900	2.950	3.000	3.050
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	301,96	350	600	600	600	600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.115,38	34.700	40.700	40.450	40.500	40.550
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.027,72	-500	3.700	2.200	3.150	4.100
20	Ordentliches Ergebnis	9.027,72	-500	3.700	2.200	3.150	4.100
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	755,00	750	750	750	750	750
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	755,00	750	750	750	750	750
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	755,00	750	750	750	750	750
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.782,72	250	4.450	2.950	3.900	4.850
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	9.782,72	250	4.450	2.950	3.900	4.850

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	452,64	453	453	453	453	453
5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	452,64	453	453	453	453	453
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	452,64	453	453	453	453	453
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege, Brückenreparaturen	230,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	969,14	772	772	772	772	772
5.5.8.535100	Abschreibung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	969,14	772	772	772	772	772
14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.596,57	0	0	0	0	0
5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.596,57	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.795,79	1.772	1.772	1.772	1.772	1.772
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.343,15	-1.319	-1.319	-1.319	-1.319	-1.319
20	Ordentliches Ergebnis	-3.343,15	-1.319	-1.319	-1.319	-1.319	-1.319
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.826,65	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
5.5.8.481200	Jagdpatch Feldanteil	2.826,65	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.5.8.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.826,65	-150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-516,50	-1.469	-2.469	-2.469	-2.469	-2.469
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-516,50	-1.469	-2.469	-2.469	-2.469	-2.469

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11 Abschreibungen	541,84	542	542	542	542	542
5.7.1.0.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	541,84	542	542	542	542	542
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	541,84	542	542	542	542	542
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-541,84	-542	-542	-542	-542	-542
20 Ordentliches Ergebnis	-541,84	-542	-542	-542	-542	-542
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-541,84	-542	-542	-542	-542	-542
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-541,84	-542	-542	-542	-542	-542

Buch Produktplan 2026

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

Grund- und Kennzahlen

Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	-32,88	-56,80	-60,55
Einwohner Buch	603	626	612

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.019,51	5.019	5.019	5.019	5.019	5.019
5.7.3.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.019,51	5.019	5.019	5.019	5.019	5.019
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487,46	900	900	900	900	900
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	487,46	900	900	900	900	900
7 Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5.7.3.2.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.506,97	6.019	6.019	6.019	6.019	6.019
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.034,84	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	810,48	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.504200 Arbeitnehmer	224,36	350	350	350	350	350
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.073,81	15.500	15.000	12.500	12.500	12.500
5.7.3.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus mit Backes	1.649,71	7.000	4.500	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus mit Backes	7.455,00	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.2.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	969,10	500	500	500	500	500
11 Abschreibungen	14.223,89	14.225	14.225	14.225	14.225	14.225
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	12.834,49	12.835	12.835	12.835	12.835	12.835
5.7.3.2.538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	846,98	847	847	847	847	847
5.7.3.2.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	542,42	543	543	543	543	543
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.332,54	31.575	31.075	28.575	28.575	28.575
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.825,57	-25.556	-25.056	-22.556	-22.556	-22.556
20 Ordentliches Ergebnis	-19.825,57	-25.556	-25.056	-22.556	-22.556	-22.556
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	12.000	11.000	11.000	11.000
5.7.3.2.581100 Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	10.000	12.000	11.000	11.000	11.000
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-10.000	-12.000	-11.000	-11.000	-11.000
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-19.825,57	-35.556	-37.056	-33.556	-33.556	-33.556
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-19.825,57	-35.556	-37.056	-33.556	-33.556	-33.556

Buch Produktplan 2026

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

Buch Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	753,62	754	513	0	0	0
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	753,62	754	513	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	400	400	400	400	400
5.7.3.9.441900	Sonstige	425,00	400	400	400	400	400
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.178,62	1.154	913	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.410,29	2.000	2.000	1.500	1.500	6.000
5.7.3.9.523100	Unterhaltung Buswartehalle, Feuerwehr, Hagens Hütte u. a.	1.831,17	1.000	1.000	500	500	5.000
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung, Grünabfallplatz, Feuerwehrgerätehaus	579,12	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523500	Fahrzeugunterhaltung, Feuerwehrauto	0,00	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	6.827,38	6.828	6.521	2.400	2.400	2.400
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	3.360,65	3.361	3.054	2.400	2.400	2.400
5.7.3.9.538100	Fahrzeuge	3.466,73	3.467	3.467	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.237,67	8.828	8.521	3.900	3.900	8.400
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.059,05	-7.674	-7.608	-3.500	-3.500	-8.000
20	Ordentliches Ergebnis	-8.059,05	-7.674	-7.608	-3.500	-3.500	-8.000
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.441	4.154	2.199	2.464	2.465
5.7.3.9.581100	Personal- und Sachkostenverrechnung	0,00	3.441	4.154	2.199	2.464	2.465
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.441	-4.154	-2.199	-2.464	-2.465
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.059,05	-11.115	-11.762	-5.699	-5.964	-10.465
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-8.059,05	-11.115	-11.762	-5.699	-5.964	-10.465

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:							
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe						
Produkt	5.7.3.9	sonstige kommunale allgem. Einrichtungen	Produktart:	extern						
<u>Teilfinanzplan</u>										
40	Erweiterung Feuerwehrgereätehaus									
29	Auszahlungen für Sachanlagen									
	5.7.3.9/0040.785200	Erweiterung Feuerwehrgereätehaus	12.318,41	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.318,41	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-12.318,41	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-12.318,41	0	0	0	0	0	0	0

Buch Produktplan 2026

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	583.866,76	605.500	645.600	668.600	688.600	711.100
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.955,87	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	104.536,11	94.000	97.000	97.000	97.000	97.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	15.204,18	35.000	50.000	55.000	57.000	59.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	396.375,76	410.000	436.000	451.000	466.000	487.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.969,63	9.000	11.000	13.500	15.000	13.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	2.495,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	52.330,02	51.000	45.500	46.000	47.500	49.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.636,00	159.700	114.800	45.000	80.000	85.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselaufweisung A	80.580,00	140.800	103.700	25.000	60.000	65.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselaufweisung B	19.056,00	18.900	11.100	20.000	20.000	20.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	683.502,76	765.200	760.400	713.600	768.600	796.100
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	490.416,38	527.000	529.000	549.900	540.100	543.300
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	1.314,38	3.500	4.500	4.900	5.100	5.300
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	301.501,00	311.000	313.900	325.000	320.000	322.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	187.601,00	212.500	210.600	220.000	215.000	216.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	490.416,38	527.000	529.000	549.900	540.100	543.300
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	193.086,38	238.200	231.400	163.700	228.500	252.800
20	Ordentliches Ergebnis	193.086,38	238.200	231.400	163.700	228.500	252.800
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	193.086,38	238.200	231.400	163.700	228.500	252.800
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	0	50.000	0	0
6.1.1.0.491100	Entnahme SoPo für Bel. FAG	0,00	0	0	50.000	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	193.086,38	238.200	231.400	213.700	228.500	252.800

Buch Produktplan 2026

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

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
7	Sonstige laufende Erträge	57,07	0	0	0	0	0
6.1.2.0.462200	Säumiszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	57,07	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57,07	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	57,07	0	0	0	0	0
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	4.156,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	324,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	3.503,20	450	500	500	500	500
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	3,37	50	0	0	0	0
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	325,65	500	500	500	500	500
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	535,00	50	50	50	50	50
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	535,00	50	50	50	50	50
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.621,22	950	950	950	950	950
20	Ordentliches Ergebnis	3.678,29	950	950	950	950	950
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.771,35	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	1.771,35	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.771,35	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.449,64	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	5.449,64	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

Buch Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Produktart:	intern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
97 Rücklage									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	35.550	0	350	54.100	73.850		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	35.550	0	350	54.100	73.850	0	0
39 Rücklagenentnahme	183.668,53	11.300	0	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	183.668,53	11.300	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	183.668,53	11.300	-35.550	0	-350	-54.100	-73.850		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	183.668,53	11.300	-35.550	0	-350	-54.100	-73.850		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-183.668,53	-11.300	35.550	0	350	54.100	73.850		
99 Kreditwirtschaft									