



Ortsgemeinde Lipporn

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lipporn für das Haushaltsjahr 2024

Der Gemeinderat hat am

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

§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	398.140,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	414.286,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-16.146,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	375.200,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	374.000,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.200,00 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	40.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	38.800,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.800,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	414.000,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	414.000,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

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

1. Grundsteuer		
a) für die landwirtschaftlichen Grundstücke (Grundsteuer A)	<u>300</u>	v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>365</u>	v.H.
2. Gewerbesteuer	<u>365</u>	v.H.

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

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

§ 6 Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2022	<u>2.958.935 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2023	<u>2.968.054 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>2.951.908 €</u>

§ 7 Deckungsvermerke:

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

Lipporn, den

Berghäuser
Ortsbürgermeisterin

Hinweis:

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

Nastätten, den

Güllering
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 Ortsgemeinde Lipporn

Der Haushalt 2022 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 8.164,03 €. Auf der Ertragsseite betragen die Auflösung von Sonderposten 22.048,16 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 35.182,81 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (268/-11) der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2020 bis 30.09.2021 war gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 43,00 € auf 670,69 € gestiegen. Der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft war in diesem Zeitraum ebenfalls gestiegen und zwar um 18,25 € auf 933,29 €. Somit erhielt die Ortsgemeinde eine geringere Schlüsselzuweisung A von 70.377 €. Die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde hatte sich gegenüber dem Vorjahr um 3.979 € auf 250.123 € erhöht.

Die Ortsgemeinde hatte bei gleichbleibendem Umlagesatz (28 v.H.) an Verbandsgemeindeumlage 70.034 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 110.053 € bei einem Umlagesatz von 44 v.H. (+1 %) zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich Mehrerträge bei der Grundsteuer B (+1.241,80 €) bei der Einkommensteuer (+3.770,31 €).

Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von 6.519,91 €. Geplant war ein Überschuss 7.100,00 €.

Auf der Aufwandseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 22.031,35 € (u.a. Kindergarten +15.238,77 € und Wirtschaftswege +2.084,88 €) Minderaufwendungen von insgesamt 19.253,49 € (u.a. Rathaus -4.301,36 € und Gemeindehaus -4.767,89 €) gegenüber.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Sanierung Feuerwehrgerätehaus (abgeschlossen)
- Anteile Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal

Die Maßnahmen Planung Wirtschaftsweg Grillhütte und Fluchtweg Gemeindehaus wurden in 2023 erneut veranschlagt. Die Neuanschaffung einer Spülmaschine für das Gemeindehaus kam nicht zum Tragen.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte durch eine Rückverteilung von Investitionskostenanteilen am Kindergartenzweckverband. Darüber hinaus konnte der Rücklage ein Betrag von 10.946,18 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 13.300 €.

Der Rücklagenstand belief sich auf 693.478,77 €. Zudem verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2023 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 9.119 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (22.897 €), und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (33.528 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (265/-3) hat sich um 95,96 € auf 766,66 € erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.099,34 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde 79.344 € an Schlüsselzuweisung A sowie 15.690 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45 %) sind 127.128 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 27 %) 76.277 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen bei der Einkommensteuer (+8.000 €) zu rechnen. Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 150 € veranschlagt. Hier wird sich allerdings voraussichtlich ein Defizit ergeben.

Auf der Ausgabenseite sind keine nennenswerten Abweichungen zu erwarten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss 19.750 € veranschlagt. Hier ergeben sich voraussichtlich keine größeren Veränderungen.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod

Die Planungskosten Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte und Fluchtweg Dorfgemeinschaftshaus werden 2024 erneut veranschlagt.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch den Verkauf eines Bauplatzes. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von ca. 30.000 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 4.250 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2023 voraussichtlich ca. 725.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

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

Die Steuerkraft je Einwohner (281/+16) hat sich um 23,90 € auf 742,76 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.122,65 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde 96.074 € an Schlüsselzuweisung A, sowie 15.835 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 47 %) sind 143.251 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 28 %) 85.341 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2023 zzgl. Steuerprognose, unter Berücksichtigung der neuen Schlüsselzahlen festgesetzt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2024 ermittelt.

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 1.450 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Unterhaltung der Zisterne und des Friedhofs veranschlagt. Alleine hieraus ergibt sich das Defizit 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 1.200 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod
- Sanierung Wirtschaftsweg Richtung Grillhütte, Planung
- Umgestaltung Fluchtweg und Lager Dorfgemeinschaftshaus
- Anschaffung Aufsitzmäher

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 38.800 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2024 voraussichtlich ca. 685.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2024

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraftmesszahlen	Schlüsselzuweisung A	Schlüsselzuweis. B2	Finanzkraftzahlen	VG-Umlage 28 v.H.	Kreisuml. 47,0 v.H.
01 Berg	4.892	40.520	20.015	147.926	15.346	911	229.610	45.946 €		275.556	77.155	129.511
02 Bettendorf	4.777	53.016	56.485	209.981	21.784	3.424	349.467	28.001 €		377.468	105.690	177.409
03 Bogel	7.999	142.475	168.837	426.298	44.225	25.821	815.654	103.520 €		919.174	257.368	432.011
04 Buch	3.906	102.452	83.872	355.066	36.835	7.296	589.427	78.777 €		668.204	187.097	314.055
05 Diethardt	2.174	35.402	44.183	126.513	13.125	2.442	223.838	26.891 €		250.729	70.204	117.842
06 Ehr	4.180	8.988	1.137	53.533	5.554	27	73.418	15.764 €		89.182	24.971	41.915
07 Endlichhofen	4.837	18.731	9.658	65.551	6.800	1.187	106.763	56.481 €		163.244	45.708	76.724
08 Eschbach	2.408	35.091	-336	76.694	7.956	12.722	134.536	31.486 €		166.022	46.486	78.030
09 Gemmerich	4.140	110.925	138.026	322.728	33.480	7.251	616.550	0 €		616.550	172.634	289.778
10 Hainau	4.528	25.609	4.875	105.755	10.971	416	152.154	22.701 €		174.855	48.959	82.181
11 Himmighofen	9.100	53.109	2.560	168.028	17.431	1.089	251.318	101.178 €		352.496	98.698	165.673
12 Holzhausen	8.776	230.844	333.569	647.422	67.164	145.621	1.433.396	0 €		1.433.396	401.350	673.696
13 Hunzel	3.929	45.400	85.233	143.993	14.938	1.337	294.830	0 €		294.830	82.552	138.570
14 Kasdorf	4.958	42.098	19.804	114.277	11.855	328	193.320	64.463 €		257.783	72.179	121.158
15 Kehlbach	2.596	26.443	58.217	87.838	9.112	5.707	189.913	3.874 €		193.787	54.260	91.080
16 Lautert	3.258	53.391	-53.598	137.875	14.303	45.412	200.641	68.987 €		269.628	75.495	126.725
17 Lipporn	5.188	47.591	3.509	136.564	14.167	1.697	208.716	96.074 €		304.790	85.341	143.251
18 Marienfels	6.607	49.558	22.984	150.111	15.573	3.554	248.386	117.982 €		366.348	102.577	172.183
19 Miehlen	15.415	445.145	2.262.658	1.095.789	113.678	226.029	4.158.714	0 €		4.158.714	1.164.439	1.954.595
21 Nastätten	8.710	854.215	1.977.712	2.103.521	218.221	325.005	5.487.384	0 €	700.668	6.188.052	1.732.654	2.908.384
22 Niederbachheim	3.204	41.476	15.034	133.505	13.850	2.307	209.376	83.354 €		292.730	81.964	137.583
23 Niederwallmenach	8.075	62.918	134.086	220.032	22.826	22.879	470.816	0 €		470.816	131.828	221.283
24 Oberbachheim	4.233	30.601	54.253	135.034	14.009	4.980	243.110	0 €		243.110	68.070	114.261
25 Obertiefenbach	8.150	63.078	34.566	265.917	27.586	10.912	410.210	12.736 €		422.946	118.424	198.784
26 Oberwallmenach	3.665	28.795	49.286	92.208	9.566	7.147	190.666	35.528 €		226.194	63.334	106.311
27 Oelsberg	3.016	97.638	154.211	336.930	34.953	8.999	635.748	9.807 €		645.555	180.755	303.410
28 Rettershain	5.112	42.066	1.707	160.818	16.683	686	227.072	112.895 €		339.967	95.190	159.784
29 Ruppertshofen	6.406	53.440	35.560	171.306	17.771	2.968	287.451	91.897 €		379.348	106.217	178.293
30 Strüth	2.655	46.471	33.557	155.574	16.139	2.705	257.101	102.036 €		359.137	100.558	168.794
31 Weidenbach	2.702	19.207	1.187	66.862	6.936	419	97.313	24.570 €		121.883	34.127	57.284
32 Weiterod	5.365	69.584	69.008	257.177	26.680	7.025	434.839	77.464 €		512.303	143.444	240.782
33 Winterwerb	4.324	22.421	2.628	95.048	9.860	75	134.357	31.646 €		166.003	46.480	78.021
Gesamt	169.285	2.998.698	5.824.483	8.765.874	909.380	888.377	19.556.096	1.444.038	700.668	21.700.802	6.076.208	10.199.361

Bilanz zum 31.12.2022
Ortsgemeinde Lipporn

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			2.579.964,14	2.603
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		98.189,67		107
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	30.919,85			33
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	66.311,92			57
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	957,90			17
A1.2	Sachanlagen		2.464.168,48		2.478
A1.2.01	Wald, Forsten	1.312.328,26			1.312
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	115.270,48			115
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	220.825,11			227
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	709.982,39			732
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	196,67			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.267,03			10
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	96.297,54			81
A1.3	Finanzanlagen		17.605,99		17
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	500,00			
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	17.105,99			17
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			776.999,25	767
A2.1	Vorräte		78.680,00		79
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	78.680,00			79
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		4.840,48		6
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	3.515,39			6
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.325,09			
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		693.478,77		683
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	693.478,77			683
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3	Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4	Rechnungsabgrenzungsposten				
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
Summe Aktiva				3.356.963,39	3.369

Bilanz zum 31.12.2022
Ortsgemeinde Lipporn

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.958.935,11	2.949
P1.1	Kapitalrücklage	2.651.791,78		2.652
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdrecht Feldanteile"	101.098,95		100
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	197.880,35		147
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.164,03		51
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		372.197,80	394
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	95.461,54		99
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	196.292,01		213
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	12.000,00		12
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	68.444,25		70
P3	Rückstellungen		20.990,00	20
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.990,00		20
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		4.840,48	6
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	78,00		
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	4.762,48		6
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			3.356.963,39	3.369

Gemeinde Lipporn

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	2021	51.071,53	2.949.431,38	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	8.164,03	2.958.935,11	
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	9.119,00	2.968.054,11	
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-16.146,00	2.951.908,11	
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2025	16.875,00	2.968.783,11	
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	21.542,00	2.990.325,11	
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	26.192,00	3.016.517,11	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse					
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in € ¹		
			2019	2020	2021
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-2.953		
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	42.573		
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	51.072		
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	8.164		
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträ	2023	9.119		
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-16.146		
7	Zwischensumme		91.829		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	16.875		
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	21.542		
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	26.192		
11	Summe		156.438		

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					in € ²		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschli. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in € ²							
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	22.125	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200		
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 44)	0	0	0	0	0	0		
3	= "freie Finanzspitze" abzüglich	22.125	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200		
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)	22.125	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200		
Verwendungsrechnung									
Endfällige Kredite									
Jahr		- Betrag							
Jahr		- Betrag							
...									
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: Lipporn

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)	2019	13.970	0	13.970
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	78.553	0	78.553
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	32.738	0	32.738
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	22.125	0	22.125
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2023	19.750	0	19.750
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	1.200	0	1.200
8	vorzutragender Betrag				168.336
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	31.100	0	31.100
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	35.550	0	35.550
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	40.200	0	40.200
12	Summe				275.186

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Lipporn

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2022	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024
Allgemeine Rücklage	682.532,59 €	693.478,77 €	725.000,00 €
Kapitalstock Süwag	17.105,99 €	17.105,99 €	17.105,99 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024
der Ortsgemeinde Marienfels

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2024 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2023 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2023 tarifl. Besch	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches					
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen					
	Gesamt					2 Beschäftigte auf Minijobbasis

Gesamthaushalt

Lipporn Produktplan 2024

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gesamtergebnisplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	193.734,36	192.300	183.500	187.750	192.000	196.250
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	77.443,11	98.007	115.707	124.353	125.353	126.353
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.232,94	29.116	30.209	26.713	26.713	26.713
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.744,84	46.400	59.600	52.250	53.250	54.250
7 Sonstige laufende Erträge	8.287,99	9.174	8.624	8.624	8.624	8.624
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	364.443,24	374.997	397.640	399.690	405.940	412.190
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	13.521,22	14.500	17.750	15.150	15.100	15.100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.871,63	105.450	120.650	98.250	99.350	100.450
11 Abschreibungen	32.994,11	32.678	36.786	32.465	32.248	32.248
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	181.602,22	205.200	230.900	229.200	229.900	230.600
14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.988,69	8.200	8.200	8.250	8.300	8.100
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	356.977,87	366.028	414.286	383.315	384.898	386.498
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.465,37	8.969	-16.646	16.375	21.042	25.692
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	698,66	150	500	500	500	500
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	698,66	150	500	500	500	500
20 Ordentliches Ergebnis	8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192

Lipporn Produktplan 2024

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gesamtfinanzplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	196.053,43	192.300	183.500	187.750	192.000	196.250
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	74.035,00	94.600	112.000	121.000	122.000	123.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.873,26	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.419,75	46.400	59.600	52.250	53.250	54.250
7 Sonstige laufende Einzahlungen	4.727,41	6.300	6.600	6.600	6.600	6.600
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	343.108,85	352.100	374.700	380.600	386.850	393.100
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	12.672,22	13.650	14.250	14.300	14.250	14.250
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.793,63	105.450	120.650	98.250	99.350	100.450
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	181.567,83	205.200	230.900	229.200	229.900	230.600
14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.648,99	8.200	8.200	8.250	8.300	8.100
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	321.682,67	332.500	374.000	350.000	351.800	353.400
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.426,18	19.600	700	30.600	35.050	39.700
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	698,66	150	500	500	500	500
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	698,66	150	500	500	500	500
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.124,84	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	22.124,84	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-5.063,11	9.000	20.000	1.000	1.000	1.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.915,61	15.000	20.000	0	0	0
30 Auszahlungen für Finanzanlagen	500,00	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.352,50	24.000	40.000	1.000	1.000	1.000
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.352,50	-24.000	-40.000	-1.000	-1.000	-1.000
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	11.772,34	-4.250	-38.800	30.100	34.550	39.200
38 Rücklagenzuführung	10.946,18	0	0	30.100	34.550	39.200
39 Rücklagenentnahme	0,00	4.250	38.800	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.946,18	4.250	38.800	-30.100	-34.550	-39.200
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.946,18	4.250	38.800	-30.100	-34.550	-39.200
43 Veränderung der liquiden Mittel	10.946,18	-4.250	-38.800	30.100	34.550	39.200
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	22.124,84	19.750	1.200	31.100	35.550	40.200

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich		0 Gesamthaushalt		Verantwortlich:		Ergebnis 2022		Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027	
Teilergebnisplan																	
1	Steuern und ähnliche Abgaben			193.734,36	192.300	183.500	187.750	192.000	196.250								
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A			4.539,30	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600								
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B			37.241,80	37.500	37.600	37.600	37.600	37.600								
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer			6.294,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000								
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			129.770,31	128.000	120.000	124.000	128.000	132.000								
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			1.710,59	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800								
6.1.1.0.403300	Hundesteuer			923,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000								
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land			13.255,00	13.500	12.500	12.750	13.000	13.250								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			77.443,11	98.007	115.707	124.353	125.353	126.353								
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			666,92	667	667	313	313	313								
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen für Trauerhalle			127,03	127	127	127	127	127								
5.5.5.1.414100	Land			3.659,00	0	0	0	0	0								
5.5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			919,25	919	919	919	919	919								
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694								
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	0	300	300	300	300								
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A			70.376,00	78.900	96.100	105.000	106.000	107.000								
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B			0,00	15.700	15.900	16.000	16.000	16.000								
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			29.232,94	29.116	30.209	26.713	26.713	26.713								
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			16.616,76	16.616	17.209	13.713	13.713	13.713								
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof			987,58	500	500	500	500	500								
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte			150,00	500	500	500	500	500								
5.5.4.0.436500	Jagdpacht			10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600								
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus			878,60	900	1.400	1.400	1.400	1.400								
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			55.744,84	46.400	59.600	52.250	53.250	54.250								
1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge			24,00	50	50	50	50	50								
1.1.4.2.441200	Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u. a.			1.599,77	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650								
1.1.4.2.441900	Erstattung Kosten für Mäharbeiten			140,00	150	150	150	150	150								
5.5.5.1.441100	Holzverkauf			53.756,07	44.350	37.350	30.000	31.000	32.000								
5.5.5.1.441900	Sonstige			0,00	0	20.200	20.200	20.200	20.200								
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container			225,00	200	200	200	200	200								
7	Sonstige laufende Erträge			8.287,99	9.174	8.624	8.624	8.624	8.624								
1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold			0,00	850	0	0	0	0								
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas			217,15	200	200	200	200	200								
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom			6.047,55	6.000	6.300	6.300	6.300	6.300								
5.5.5.8.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberechtigungen, Sonderposten u Rückstellungen			752,11	752	752	752	752	752								
5.7.3.2.466100	Auflösung Sonderposten Eigenleistung			1.271,18	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272								

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Planung 2024					
				Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5.7.3.2.469100		Andere sonstige ordentliche Erträge, FW genutzte Räume	0,00	100	100	100	100	100	100
8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	364.443,24	374.997	397.640	399.690	405.940	412.190	
9		Personal- und Vorsorgeaufwendungen	13.521,22	14.500	17.750	15.150	15.100	15.100	
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung	6.343,03	6.800	7.300	7.300	7.300	7.300	
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen	849,00	850	3.500	850	850	850	
1.1.1.0.511300		Ehrensold	1.836,00	1.850	2.000	2.000	2.000	2.000	
2.8.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	500	100	100	100	100	
2.8.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100	
3.6.6.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	1.597,66	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
3.6.6.2.504200		Arbeitsnehmer	443,02	350	350	350	350	350	
5.4.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	50	0	0	0	0	
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	867,59	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	
5.5.3.0.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	5,90	0	0	0	0	0	
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	234,94	200	400	400	400	400	
5.5.5.8.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	0	50	0	0	
5.7.3.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	983,03	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
5.7.3.2.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	72,18	50	50	50	50	50	
5.7.3.2.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	288,87	300	350	350	350	350	
5.7.3.9.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	50	0	0	0	0	
10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.871,63	105.450	120.650	98.250	99.350	100.450	
1.1.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus	414,76	4.000	500	500	500	500	
1.1.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus	783,88	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften	245,44	1.000	14.500	1.000	1.000	1.000	
1.1.4.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	1.500	100	100	100	100	
2.8.1.0.523100		Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschilderung, Baumallee	416,10	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150	
2.8.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausstattungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	40,72	250	250	250	250	250	
3.6.5.0.525300		Anteil Kindergartenzweckverband Welterod	37.238,77	28.000	23.000	23.500	24.000	24.500	
3.6.6.1.523100		Unterhaltung Jugendraum	0,00	250	250	250	250	250	
3.6.6.1.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	250	250	250	250	250	
3.6.6.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielfeld	527,24	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
5.2.2.5.523200		WKB VGW unbebaute Grundstücke	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
5.4.1.0.522100		Straßenbeleuchtung	2.670,87	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200	
5.4.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	439,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Verantwortlich:						
				Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Teilergebnisplan										
5.4.1.0.523200		Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	0,00	6.250	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
5.4.1.0.525500		lfd.Entgelt für Entwässerung Gemeindestraßen	6.251,46	0	0	0	0	0	0	0
5.5.3.0.523100		Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein	1.957,55	750	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	246,01	750	500	500	500	500	500	500
5.5.4.1.523100		Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen	791,18	500	500	500	500	500	500	500
5.5.5.1.523100		Unterhaltung Waldwege	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400		Sachaufwand	4.240,15	3.000	19.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.5.5.1.524800		Unternehmeraufwand	16.799,48	12.100	10.000	10.200	10.400	10.400	10.600	10.600
5.5.5.1.525200		Forstbetriebskostenbeiträge an VG	10.663,62	13.000	12.000	12.200	12.400	12.400	12.600	12.600
5.5.5.1.525400		Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	30.327,94	12.000	12.000	12.200	12.400	12.400	12.600	12.600
5.5.5.8.523100		Unterhaltung Wirtschaftswege	3.584,88	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	470,37	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	2.261,74	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5.7.3.2.523800		Geringwertige Ausstattungsgegenstände	33,52	500	500	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523100		Gemeindehaus	1.041,18	500	500	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523200		Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.	65,66	100	100	100	100	100	100	100
5.7.5.0.523100		Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.	360,00	0	0	0	0	0	0	0
11 Abschreibungen		Unterhaltung Wanderwege	32.994,11	32.678	36.786	32.465	32.248	32.248	32.248	32.248
1.1.1.0.534900		Abschreibungen Rathaus	606,09	606	606	606	606	606	606	606
2.8.1.0.535800		Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	137,15	137	137	137	137	137	137	137
2.8.1.0.538100		Abschreibungen Rasentraktor	295,00	197	0	0	0	0	0	0
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten	1.879,25	1.660	4.488	4.485	4.485	4.485	4.485	4.485
3.6.6.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,69	651	651	217	0	0	0	0
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.505,12	1.506	1.297	953	953	953	953	953
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	20.049,53	20.049	20.049	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	265,74	266	0	0	0	0	0	0
5.5.3.0.534900		Abschreibungen Trauerhalle	317,58	318	318	318	318	318	318	318
5.5.5.8.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
<u>Teilergebnisplan</u>									
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		812,76	813	813	813	813	813
5.7.3.2.534900		Abschreibungen Gemeindehaus		4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.9.534900		Abschreibungen Grillhütte		455,39	455	2.407	2.407	2.407	2.407
12		Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		181.602,22	205.200	230.900	229.200	229.900	230.600
2.8.1.0.541700		Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen		811,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.9.1.0.541800		Übrige Bereiche, Glocken		77,94	0	100	100	100	100
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		626,27	600	600	600	600	600
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		110.053,00	127.000	143.300	142.000	142.500	143.000
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		70.034,00	76.100	85.400	85.000	85.200	85.400
14		Sonstige laufende Aufwendungen		6.988,69	8.200	8.200	8.250	8.300	8.100
1.1.1.0.561300		Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		29,40	100	100	100	100	100
1.1.1.0.563100		Büromaterial		580,69	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		577,13	1.000	750	750	750	750
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		864,83	850	850	850	850	850
1.1.1.0.569200		Verfüungsmittel		0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300		Repräsentationen		502,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
1.1.4.2.568100		Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke		380,04	400	400	400	400	400
1.2.1.1.563900		Wahlkosten		225,53	0	250	250	250	0
5.1.1.0.562500		Bebauungsplankosten		-1.074,57	0	0	0	0	0
5.5.5.1.564100		Waldbrandversicherung		70,47	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200		Berufgenossenschaftsbeiträge		3.220,62	3.450	3.450	3.500	3.550	3.600
5.5.5.1.568100		Grundsteuer A für Wald		272,70	250	250	250	250	250
5.5.5.8.565600		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		1.339,70	0	0	0	0	0
15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		356.977,87	366.028	414.286	383.315	384.898	386.498
16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		7.465,37	8.969	-16.646	16.375	21.042	25.692
17		Zins- und sonstige Finanzerträge		698,66	150	500	500	500	500
6.1.2.0.479500		Zinserträge Süwag		698,66	150	500	500	500	500
19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		698,66	150	500	500	500	500
20		Ordentliches Ergebnis		8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192
22		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.5.1.481200		Wildschadenverhütungspauschale		1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.8.481200		Jagdpatchverrechnung		4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
6.1.2.0.481200		Jagdpatchanteil Wald		4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.581200		Jagdpatchverrechnung		10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
<u>Teilergebnisplan</u>						
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	8.164,03	9.119	-16.146	16.875	21.542	26.192

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
<u>Teilfinanzplan</u>												
3		<u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>										
29		Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0003.785700	Ausstattungsgegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher		0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
34		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
4		<u>Wirtschaftswege</u>										
29		Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
	5.5.8/0004.785300	Wirtschaftswegebau, Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte		0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0
34		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0
6		<u>Kinderspielplatz</u>										
7		<u>Baugebiet "Im Brühl"</u>										
8		<u>Grundstücksverkehr (allgemein)</u>										
9		<u>Investitionskostenanteile Hauptstraße, Schulstraße</u>										
10		<u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>										
11		<u>Anschaffung Motorsense</u>										
13		<u>Verbreiterung Kirchweg, Parkplätze</u>										
14		<u>Anschaffung Erste-Hilfe-Ausstattung</u>										
16		<u>Anschaffung Geschwindigkeitsmeßgerät</u>										
17		<u>Sanierung Feuerwehrgerätehaus</u>										
29		Auszahlungen für Sachanlagen		14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.9/0017.785200	Sanierung Feuerwehrgerätehaus		14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
<u>Teilfinanzplan</u>												
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
18	<u>Sanierung Grillhütte</u>											
19	<u>Anschaffung Beamer und Leinwand</u>											
20	<u>Ausstattung DGH, Stühle, Lagercontainer, etc.</u>											
21	<u>Fluchtweg, Lager</u>											
29	Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.2/0021.785200 Dorfgemeinschaftshaus, Umgestaltung Fluchtweg, Lager			0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
60	<u>Zuweisung für DSL an Kreis</u>											
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Welterod</u>											
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten			-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.063,11	-9.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			5.063,11	-9.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>											
95	<u>Darlehen an Verein</u>											
96	<u>Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal</u>											
30	Auszahlungen für Finanzanlagen			500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	6.1.2.0/0096.786200 Anteile Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal			500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			500,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:							Gesamt E/A 2024	
			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027		Bisher bereitgest.
Teilfinanzplan											
33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
97		Rücklagenwirtschaft									
38		Rücklagenzuführung	10.946,18	0	0	0	30.100	34.550	39.200	39.200	0
	6.1.2.0/0097.795200	Auszahlungen an Rücklage	10.946,18	0	0	0	30.100	34.550	39.200	39.200	0
39		Rücklagenentnahme	0,00	4.250	38.800	0	0	0	0	0	0
	6.1.2.0/0097.695200	Einzahlungen aus Rücklage	0,00	4.250	38.800	0	0	0	0	0	0
40		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.946,18	4.250	38.800	0	-30.100	-34.550	-39.200	-39.200	0
42		Verwendung/Deckung	-10.946,18	4.250	38.800	0	-30.100	-34.550	-39.200	-39.200	0
		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag									
43		Veränderung der liquiden Mittel	10.946,18	-4.250	-38.800	0	30.100	34.550	39.200	39.200	0

Produktthaushalt

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich		1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	Ergebnis 2022		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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								
Teilergebnisplan												
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					24,00	50	50	50	50	50	50
1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge					24,00	50	50	50	50	50	50
7	Sonstige laufende Erträge					0,00	850	0	0	0	0	0
1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold					0,00	850	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					24,00	900	50	50	50	50	50
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen					9.028,03	9.500	12.800	10.150	10.150	10.150	10.150
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung					6.343,03	6.800	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen					849,00	850	3.500	850	850	850	850
1.1.1.0.511300	Ehrensold					1.836,00	1.850	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					1.198,64	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus					414,76	4.000	500	500	500	500	500
1.1.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus					783,88	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	Abschreibungen					606,09	606	606	606	606	606	606
1.1.1.0.534900	Abschreibungen Rathaus					606,09	606	606	606	606	606	606
14	Sonstige laufende Aufwendungen					2.554,20	4.000	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge					29,40	100	100	100	100	100	100
1.1.1.0.563100	Büromaterial					580,69	750	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten					577,13	1.000	750	750	750	750	750
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse					864,83	850	850	850	850	850	850
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel					0,00	100	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen					502,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					13.386,96	20.106	19.156	16.506	16.506	16.506	16.506
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					-13.362,96	-19.206	-19.106	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
20	Ordentliches Ergebnis					-13.362,96	-19.206	-19.106	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)					-13.362,96	-19.206	-19.106	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG					-13.362,96	-19.206	-19.106	-16.456	-16.456	-16.456	-16.456

Lipporn Produktplan 2024

		Verantwortlich: Ortsbürgermeister		Zuständig:		Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe		Produktart: intern	
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	1.599,77	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	140,00	150	150	150	150	150	150
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	1.739,77	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan									
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.739,77	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
1.1.4.2.441200	Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u. a.		1.599,77	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
1.1.4.2.441900	Erstattung Kosten für Mäharbeiten		140,00	150	150	150	150	150	150
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.739,77	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		245,44	2.500	14.600	1.100	1.100	1.100	1.100
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften		245,44	1.000	14.500	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke		0,00	1.500	100	100	100	100	100
14	Sonstige laufende Aufwendungen		380,04	400	400	400	400	400	400
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke		380,04	400	400	400	400	400	400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		625,48	2.900	15.000	1.500	1.500	1.500	1.500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.114,29	-1.100	-13.200	300	300	300	300
20	Ordentliches Ergebnis		1.114,29	-1.100	-13.200	300	300	300	300
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		1.114,29	-1.100	-13.200	300	300	300	300
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		1.114,29	-1.100	-13.200	300	300	300	300

Lipporn Produktplan 2024

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	Sonstige laufende Aufwendungen	225,53	0	250	250	250	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	225,53	0	250	250	250	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	225,53	0	250	250	250	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-225,53	0	-250	-250	-250	0
20	Ordentliches Ergebnis	-225,53	0	-250	-250	-250	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-225,53	0	-250	-250	-250	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-225,53	0	-250	-250	-250	0

Lipporn Produktplan 2024

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	600	200	200	200	200
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	500	100	100	100	100
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456,82	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
2.8.1.0.523100	Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschilderung, Baumallee	416,10	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150
2.8.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	40,72	250	250	250	250	250
11	Abschreibungen	432,15	334	137	137	137	137
2.8.1.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	137,15	137	137	137	137	137
2.8.1.0.538100	Abschreibungen Rasentraktor	295,00	197	0	0	0	0
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	811,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen	811,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.699,98	4.934	4.237	4.237	4.237	4.237
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.699,98	-4.934	-4.237	-4.237	-4.237	-4.237
20	Ordentliches Ergebnis	-1.699,98	-4.934	-4.237	-4.237	-4.237	-4.237
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.699,98	-4.934	-4.237	-4.237	-4.237	-4.237
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.699,98	-4.934	-4.237	-4.237	-4.237	-4.237

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
3 <u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0003.785700 Ausstattungsgegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
10 <u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>									
11 <u>Anschaffung Motorsense</u>									

Lipporn Produktplan 2024

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>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ergebnis je Einwohner Einwohner Lipporn	EUR Einwohner	-145,96 268	-111,92 265	-97,82 281
<u>Teilergebnisplan</u>				
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.238,77	28.000	23.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Welterod		37.238,77	28.000	23.000
11 Abschreibungen		1.879,25	1.660	4.488
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten Welterod		1.879,25	1.660	4.488
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		39.118,02	29.660	27.488
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-39.118,02	-29.660	-27.488
20 Ordentliches Ergebnis		-39.118,02	-29.660	-27.488
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-39.118,02	-29.660	-27.488
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-39.118,02	-29.660	-27.488
		23.500	24.000	24.500
		23.500	24.000	24.500
		4.485	4.485	4.485
		4.485	4.485	4.485
		27.985	28.485	28.985
		-27.985	-28.485	-28.985
		-27.985	-28.485	-28.985
		-27.985	-28.485	-28.985
		-27.985	-28.485	-28.985

Lipporn Produktplan 2024

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend								
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder								
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder								
			Verantwortlich:	Ortsbürgermeister						
			Zuständig:							
			Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe						
			Produktart:	extern						
<u>Teilfinanzplan</u>										
70	Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Weiterrod									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	0
3.6.5.0/0070.781300	Anteil Investitionskosten Kindergarten		-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.063,11	9.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.063,11	-9.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		5.063,11	-9.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	

Lipporn Produktplan 2024

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 Jugendräume, Jugendzentren und ähnliches Produktart: extern

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
3.6.6.1.523100	Unterhaltung Jugendraum	0,00	250	250	250	250	250
3.6.6.1.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	250	250	250	250	250
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-500	-500	-500	-500	-500

Lipporn Produktplan 2024

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

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	2.040,68	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.597,66	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3.6.6.2.504200	Arbeitnehmer	443,02	350	350	350	350	350
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527,24	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	527,24	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	650,69	651	651	217	0	0
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,69	651	651	217	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.218,61	3.701	3.201	2.767	2.550	2.550
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.218,61	-3.701	-3.201	-2.767	-2.550	-2.550
20	Ordentliches Ergebnis	-3.218,61	-3.701	-3.201	-2.767	-2.550	-2.550
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.218,61	-3.701	-3.201	-2.767	-2.550	-2.550
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-3.218,61	-3.701	-3.201	-2.767	-2.550	-2.550

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	Sonstige laufende Aufwendungen	-1.074,57	0	0	0	0	0
5.1.1.0.562500	Bebauungsplankosten	-1.074,57	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.074,57	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.074,57	0	0	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	1.074,57	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.074,57	0	0	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	1.074,57	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	5.2.2.5.523200 WKB VGW unbebaute Grundstücke	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

Lipporn Produktplan 2024

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

Grund- und Kennzahlen		Einheit	ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ergebnis je m ² Straße		EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche		m ²	0,00	0,00	0,00
Teilergebnisplan					
			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		666,92	667	313
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		666,92	667	313
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.616,76	17.209	13.713
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		16.616,76	17.209	13.713
7	Sonstige laufende Erträge		6.264,70	6.500	6.500
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas		217,15	200	200
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom		6.047,55	6.300	6.300
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		23.548,38	24.376	20.526
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		0,00	0	0
5.4.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		0,00	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.361,44	10.250	10.550
5.4.1.0.522100	Straßenbeleuchtung		2.670,87	3.000	3.200
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen		439,11	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung		0,00	6.250	6.350
5.4.1.0.525500	lfd. Entgelt für Entwässerung Gemeindestraßen		6.251,46	0	0
11	Abschreibungen		21.820,39	21.821	17.462
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.505,12	1.506	953
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		20.049,53	20.049	16.509
5.4.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		265,74	266	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		31.181,83	31.896	28.012
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-7.633,45	-7.520	-7.486
20	Ordentliches Ergebnis		-7.633,45	-7.520	-7.486
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-7.633,45	-7.520	-7.486
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-7.633,45	-7.520	-7.486

Lipporn Produktplan 2024

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>		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024			
Ergebnis je Einwohner		-8,82	-7,14	-11,71			
Einwohner Lipporn		268	265	281			
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127,03	127	127	127	127	127
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen für Trauerhalle	127,03	127	127	127	127	127
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.137,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	987,58	500	500	500	500	500
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	150,00	500	500	500	500	500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.264,61	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.108,43	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	867,59	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5.5.3.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	5,90	0	0	0	0	0
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	234,94	200	400	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,56	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein	1.957,55	750	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	246,01	750	500	500	500	500
11	Abschreibungen	317,58	318	318	318	318	318
5.5.3.0.534900	Abschreibungen Trauerhalle	317,58	318	318	318	318	318
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.629,57	3.018	4.418	3.418	3.418	3.418
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.364,96	-1.891	-3.291	-2.291	-2.291	-2.291
20	Ordentliches Ergebnis	-2.364,96	-1.891	-3.291	-2.291	-2.291	-2.291
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.364,96	-1.891	-3.291	-2.291	-2.291	-2.291
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.364,96	-1.891	-3.291	-2.291	-2.291	-2.291

Lipporn Produktplan 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
20	Ordentliches Ergebnis	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.581200	Jagdpatchverrechnung	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.600,00	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600

Lipporn Produktplan 2024

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	791,18	500	500	500	500	500
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen	791,18	500	500	500	500	500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	791,18	500	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-791,18	-500	-500	-500	-500	-500
20	Ordentliches Ergebnis	-791,18	-500	-500	-500	-500	-500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-791,18	-500	-500	-500	-500	-500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-791,18	-500	-500	-500	-500	-500

Lipporn Produktplan 2024

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 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	-36,84	0,85	8,19
reduzierte Holzbodenfläche		ha	177,00	177,00	177,00
<u>Teilergebnisplan</u>					
			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.659,00	0	0
5.5.5.1.414100	Land		3.659,00	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		53.756,07	44.350	57.550
5.5.5.1.441100	Holzverkauf		53.756,07	44.350	37.350
5.5.5.1.441900	Sonstige		0,00	0	20.200
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		57.415,07	44.350	57.550
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		62.031,19	42.100	54.000
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege		0,00	2.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand		4.240,15	3.000	19.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand		16.799,48	12.100	10.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG		10.663,62	13.000	12.000
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		30.327,94	12.000	12.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.563,79	3.800	3.800
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung		70,47	100	100
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge		3.220,62	3.450	3.450
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald		272,70	250	250
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		65.594,98	45.900	57.800
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-8.179,91	-1.550	-250
20	Ordentliches Ergebnis		-8.179,91	-1.550	-250
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.660,00	1.700	1.700
5.5.5.1.481200	Wildschadenverütungspauschale		1.660,00	1.700	1.700
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.660,00	1.700	1.700
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-6.519,91	150	1.450
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus Komm. FAG		-6.519,91	150	1.450

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich Produktbereich Produktgruppe Produkt	5 5.5 5.5.5 5.5.5.8	Gestaltung und Umwelt Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Land- und Forstwirtschaft Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftsweg	Verantwortlich: Zuständig: Art der Aufgabe: Produktart:	Ortsbürgermeister Pflichtaufgabe extern	Ergebnis 2022		Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027	
					919,25	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919
2		Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			919,25	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919
5.5.8.415100		Sonderposten aus Zuwendungen			919,25	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919
7		Sonstige laufende Erträge			752,11	752	752	752	752	752	752	752	752	752	752	752
5.5.8.466100		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen			752,11	752	752	752	752	752	752	752	752	752	752	752
8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
9		Personal- und Vorsorgeaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	0
5.5.8.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer			0,00	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	0
10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.584,88	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.8.523100		Unterhaltung Wirtschaftsweg			3.584,88	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11		Abschreibungen			1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
5.5.8.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			1.671,36	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671	1.671
14		Sonstige laufende Aufwendungen			1.339,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5.8.565600		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten			1.339,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			6.595,94	3.171	3.171	2.671	2.671	2.721	2.721	2.671	2.671	2.671	2.671	2.671
16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-4.924,58	-1.500	-1.500	-1.000	-1.000	-1.050	-1.050	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20		Ordentliches Ergebnis			-4.924,58	-1.500	-1.500	-1.000	-1.000	-1.050	-1.050	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5.5.8.481200		Jagdpachtverrechnung			4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			0,00	3.400	3.400	3.900	3.900	3.850	3.850	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
24		Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			0,00	3.400	3.400	3.900	3.900	3.850	3.850	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900

Lipporn Produktplan 2024

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
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, Landwirtschaftsweg und Wirtschaftsweg		Produktart:		extern				
<u>Teilfinanzplan</u>										
4	Wirtschaftswege									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
	5.5.8/0004.785300 Wirtschaftswegebau, Sanierung Wirtschaftsweg Grillhütte	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Hauptproduktbereich	5						
Produktbereich	5.7						
Produktgruppe	5.7.1						
Produkt	5.7.1.0						
			Verantwortlich:	Ortsbürgermeister			
			Zuständig:				
			Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe			
			Produktart:				
Teilergebnisplan							
11	Abschreibungen	812,76	813	813	813	813	813
	5.7.1.0.532300	812,76	813	813	813	813	813
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	812,76	813	813	813	813	813
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
20	Ordentliches Ergebnis	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813

Lipporn Produktplan 2024

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 2022	Plan 2023	Plan 2024		
Ergebnis je Einwohner		EUR	-17,21	-37,48	-30,19		
Einwohner Lipporn		Einwohner	268	265	281		
Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	878,60	900	1.400	1.400	1.400	1.400
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	878,60	900	1.400	1.400	1.400	1.400
7	Sonstige laufende Erträge	1.271,18	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
5.7.3.2.466100	Auflösung Sonderposten Eigenleistung	1.271,18	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272
5.7.3.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, FW genutzte Räume	0,00	100	100	100	100	100
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.844,69	3.966	4.466	4.466	4.466	4.466
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.344,08	1.550	1.600	1.600	1.600	1.600
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	983,03	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.7.3.2.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	72,18	50	50	50	50	50
5.7.3.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	288,87	300	350	350	350	350
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.765,63	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.7.3.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	470,37	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	2.261,74	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5.7.3.2.523800	Geringwertige Ausstattungsgegenstände Gemeindehaus	33,52	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.2.534900	Abschreibungen Gemeindehaus	4.348,45	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.458,16	13.899	12.949	12.949	12.949	12.949
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.613,47	-9.933	-8.483	-8.483	-8.483	-8.483
20	Ordentliches Ergebnis	-4.613,47	-9.933	-8.483	-8.483	-8.483	-8.483
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.613,47	-9.933	-8.483	-8.483	-8.483	-8.483
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.613,47	-9.933	-8.483	-8.483	-8.483	-8.483

Lipporn Produktplan 2024

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
21	Fluchtweg, Lager									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.2/0021.785200 Dorfgemeinschaftshaus, Umgestaltung Fluchtweg, Lager	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

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

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Teilergebnisplan							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	300	300	300	300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container	225,00	200	200	200	200	200
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	225,00	200	500	500	500	500
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	50	0	0	0	0
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	50	0	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106,84	600	600	600	600	600
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.	1.041,18	500	500	500	500	500
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.	65,66	100	100	100	100	100
11	Abschreibungen	455,39	455	2.407	2.407	2.407	2.407
5.7.3.9.534900	Abschreibungen Grillhütte	455,39	455	2.407	2.407	2.407	2.407
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.562,23	1.105	3.007	3.007	3.007	3.007
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.337,23	-905	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
20	Ordentliches Ergebnis	-1.337,23	-905	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.337,23	-905	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.337,23	-905	-2.507	-2.507	-2.507	-2.507

Lipporn Produktplan 2024

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

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024
17	<u>Sanierung Feuerwehrgerätehaus</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.9/0017.785200 Sanierung Feuerwehrgerätehaus	14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.915,61	0	0	0	0	0	0	0	0
18	<u>Sanierung Grillhütte</u>									

Lipporn Produktplan 2024

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

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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,00	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.523100 Unterhaltung Wanderwege	360,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	360,00	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-360,00	0	0	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	-360,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-360,00	0	0	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-360,00	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	193.734,36	192.300	183.500	187.750	192.000	196.250
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.539,30	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.241,80	37.500	37.600	37.600	37.600	37.600
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	6.294,03	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	129.770,31	128.000	120.000	124.000	128.000	132.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.710,59	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	923,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	13.255,00	13.500	12.500	12.750	13.000	13.250
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	70.376,00	94.600	112.000	121.000	122.000	123.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	70.376,00	78.900	96.100	105.000	106.000	107.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	0,00	15.700	15.900	16.000	16.000	16.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	264.110,36	286.900	295.500	308.750	314.000	319.250
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	180.713,27	203.700	229.300	227.600	228.300	229.000
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	626,27	600	600	600	600	600
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	110.053,00	127.000	143.300	142.000	142.500	143.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	70.034,00	76.100	85.400	85.000	85.200	85.400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180.713,27	203.700	229.300	227.600	228.300	229.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	83.397,09	83.200	66.200	81.150	85.700	90.250
20	Ordentliches Ergebnis	83.397,09	83.200	66.200	81.150	85.700	90.250
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	83.397,09	83.200	66.200	81.150	85.700	90.250
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	83.397,09	83.200	66.200	81.150	85.700	90.250

Lipporn Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	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

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	698,66	150	500	500	500	500
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	698,66	150	500	500	500	500
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	698,66	150	500	500	500	500
20	Ordentliches Ergebnis	698,66	150	500	500	500	500
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.481200	Jagdpachtanteil Wald	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.714,08	4.150	4.500	4.500	4.500	4.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	4.714,08	4.150	4.500	4.500	4.500	4.500

Lipporn Produktplan 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2024				
96	<u>Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal</u>												
30	Auszahlungen für Finanzanlagen												
	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6.1.2.0/0096.786200 Anteile Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal												
	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit												
	-500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag												
	-500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	<u>Rücklagenwirtschaft</u>												
38	Rücklagenzuführung												
	10.946,18	0	0	0	30.100	34.550	39.200						
	6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage												
	10.946,18	0	0	0	30.100	34.550	39.200						
39	Rücklagenentnahme												
	0,00	4.250	38.800	0	0	0	0						
	6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage												
	0,00	4.250	38.800	0	0	0	0						
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
	-10.946,18	4.250	38.800	0	-30.100	-34.550	-39.200						
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag												
	-10.946,18	4.250	38.800	0	-30.100	-34.550	-39.200						
43	Veränderung der liquiden Mittel												
	10.946,18	-4.250	-38.800	0	30.100	34.550	39.200						