



Ortsgemeinde Lipporn

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lipporn 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	430.890,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	424.473,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.417,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	411.800,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	389.550,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.250,00 €

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	26.500,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.250,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.250,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	438.300,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	438.300,00 €
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 **0,00 €**

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

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

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets 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 jeden gefährlichen Hund	<u>300,00 €</u>

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>2.980.243 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>2.966.455 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>2.972.872 €</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.

Lipporn, den

Nina Kraft
Ortsbürgermeisterin

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 Lipporn

Der Haushalt 2024 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 8.646,92 € (geplant - 16.146,00 €). Auf der Ertragsseite betrug die Auflösung von Sonderposten 22.937,63 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 41.820,94 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2022 - 30.09.2023 hatte sich bei gesteigener Einwohnerzahl (281/+16) gegenüber dem Vorjahr um 23,87 € auf 742,78 € verringert. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 23,16 € auf 1.122,50 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt in 2024 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 96.031 € und 16.320 € Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 304.753 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei erhöhtem Umlagesatz von 28 v.H. (+1 %) an Verbandsgemeindeumlage 85.331 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 137.138 € bei einem Umlagesatz von 45 v.H. zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich verschiedene Mehrerträge, insbesondere bei den Zinserträgen (+14.071,76 €), bei der Gewerbesteuer (+16.340,85 €) und Einnahmen durch EEG-umlage (+10.200,92 €).

Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von 31.819,74 €. Geplant war ein Überschuss 1.450,00 €.

Auf der Ausgabenseite ergaben sich Mehrausgaben von insgesamt 15.382,03 € (u.a. Anteil Kiga-Zweckverband +7.991,74 €). Diesen standen Minderausgaben in Höhe von insgesamt 13.570,63 € (u.a. Kreisumlage -6.162 €) gegenüber.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod
- Anschaffung Rasenmähertraktor
- Anschaffung Industriespülmaschine Gemeindehaus

Die Maßnahmen im Gemeindehaus (Dachsanierung, Photovoltaik und Umgestaltung Fluchtwege) konnten noch nicht realisiert werden und wurden in 2025 erneut veranschlagt. Die Sanierung des Wirtschaftsweges „Grillhütte“ kommt vorerst nicht zum Tragen.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte durch einen Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von 19.183,43 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 168.800 €.

Der Rücklagenstand belief sich auf 730.762,50 €. Zudem verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

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

Die Steuerkraft je Einwohner (286/+5) hat sich um 38,15 € auf 704,63 verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,77 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 106.084 € an Schlüsselzuweisung A sowie 10.614 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75/+0,75 %) sind 140.730 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 95.358 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen, insbesondere bei den Zinserträgen (+3.000 €), bei den Einnahmen aus der EEG-Umlage (+10.000 €) und im Forstbetrieb (+27.000 €) zu rechnen. Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 50 € veranschlagt. Hier wird sich voraussichtlich ein Überschuss von ca. 10.000 € ergeben.

Auf der Ausgabenseite sind Mehrausgaben, u.a. für den Kindergartenzweckverband (+14.000 €) und für die Bewirtschaftung der Bauplätze (+4.500 €) zu erwarten. Demgegenüber stehen Minderausgaben, u.a. bei der Kreisumlage (-3.770 €). Rückgestellte Haushaltsmittel für die Zisterne aus dem Vorjahr werden i.H.v. 7.954,32 in Anspruch genommen.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss 100 € veranschlagt. Hier ergibt sich voraussichtlich ein Überschuss von ca. 10.000 €.

Im Bereich der Investitionen wurden folgende Maßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Anschaffung Spielgerät für Kinderspielplatz
- Dachsanierung und Photovoltaik DGH

Im Bereich der Investitionskostenanteile an den Kindergartenzweckverband erfolgt in 2025 eine Rückerstattung an die Gemeinden.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme von ca. 70.000 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 136.900 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich, unter Berücksichtigung des aufzulösenden Mittelvortrags in Höhe von 7.954,32 €, ca. 650.000 €. Zudem verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 17.105,99 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2026 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 6.417 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (19.090 €) und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen sowie Rückstellungen Ehrensold (34.923 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (275/-11) hat sich um 22,31 € auf 726,94 erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.128,36 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2026 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 99.353 € sowie 5.746 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 46,2/+0,45 %) sind 138.258 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %) 92.770 € zu zahlen.

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

Der Forstwirtschaftsplan sieht einen Überschuss von 100 € vor.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Ausstattung des Gemeindehauses, für die Unterhaltung der Grillhütte und für die Wirtschaftswege veranschlagt. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 22.250 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionen sind folgende Maßnahmen geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergarten Welterod
- Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramm RZN
 1. Modernisierung DGH
 2. Schaukel für Wanderweg

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch Fördergelder RZN. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von 2.250 € zugeführt werden.

Der Rücklagenstand beträgt, unter Berücksichtigung des aufzulösenden Mittelvortrags, zum Jahresabschluss 2026 voraussichtlich ca. 645.000 €.

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 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 Lipporn

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			2.568.976,93	2.561
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		143.457,20		115
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	26.494,36			29
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	88.726,13			85
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	28.236,71			2
A1.2	Sachanlagen		2.407.913,74		2.428
A1.2.01	Wald, Forsten	1.307.420,47			1.307
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	115.476,98			115
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	301.309,17			309
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	666.267,31			688
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.800,00			
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.453,17			8
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	185,64			
A1.3	Finanzanlagen		17.605,99		18
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	500,00			1
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.105,99			17
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			794.875,96	814
A2.1	Vorräte		62.140,00		62
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	62.140,00			62
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.973,46		2
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	1.952,21			2
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände				
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	21,25			
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
A2.2.09	Forderungen aus der Liquiditätsreserve		730.762,50		750
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	730.762,50			750
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				3.363.852,89	3.375

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Lipporn

Passiva		aktuelles Jahr		Vorjahr
		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.980.242,65	2.986
P1.1	Kapitalrücklage	2.646.883,99		2.647
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	107.947,05		105
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	234.058,53		206
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-8.646,92		28
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		343.415,78	366
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	100.046,31		104
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	178.671,80		196
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	300,00		
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	64.397,67		66
P3	Rückstellungen		38.221,00	21
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.721,00		21
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen	14.500,00		
P4	Verbindlichkeiten		1.973,46	2
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			
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	431,69		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	1.541,77		2
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			3.363.852,89	3.375

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	2023	28.014,15	2.985.820,67	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2024	-8.646,92	2.980.242,65	
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-13.788,00	2.966.454,65	
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	6.417,00	2.972.871,65	
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	13.117,00	2.985.988,65	
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	17.782,00	3.003.770,65	
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	23.529,00	3.027.299,65	

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	51.072		
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	8.164		
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	28.014		
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-8.647		
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträ)	2025	-13.788		
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	6.417		
7	Zwischensumme		71.232		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	13.117		
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	17.782		
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	23.529		
11	Summe		125.660		

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)										
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres					Ansätze des Haushaltsjahres			Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
		2024	2025	2026	2027	2028	2026	2027	2028	
in € ²										
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite				
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	25.102	100	22.250	28.950	33.600	39.300			
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"	25.102	100	22.250	28.950	33.600	39.300			
4	abzüglich 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)	25.102	100	22.250	28.950	33.600	39.300			
		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

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in € ¹		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	32.738	0	32.738
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	22.125	0	22.125
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	48.235	0	48.235
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	25.102	0	25.102
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres	2025	100	0	100
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	22.250	0	22.250
8	vorzutragender Betrag				150.549
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	28.950	0	28.950
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	33.600	0	33.600
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	39.300	0	39.300
12	Summe				252.399

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Lipporn

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	749.945,93 €	730.762,50 €	ca. 650.000 €
Kapitalstock Süwag	17.105,99 €	17.105,99 €	17.105,99 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
der Ortsgemeinde Lipporn

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2026 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2025 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 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtergebnisplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	198.956,69	192.400	198.750	203.550	208.750	215.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.058,12	140.453	130.253	131.053	132.053	133.053
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.257,08	27.213	16.413	16.413	16.413	16.413
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.397,24	29.650	61.350	51.550	52.550	53.550
7 Sonstige laufende Erträge	18.217,66	9.074	18.124	18.124	18.124	18.124
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	426.886,79	398.790	424.890	420.690	427.890	436.140
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	17.169,46	15.950	16.050	16.150	16.150	16.050
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.090,51	116.550	130.350	117.550	118.650	119.750
11 Abschreibungen	36.476,04	32.978	33.973	33.973	33.958	33.911
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	227.040,47	242.400	234.100	236.100	237.500	239.000
14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.454,29	9.700	10.000	9.800	9.850	9.900
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450.230,77	417.578	424.473	413.573	416.108	418.611
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.343,98	-18.788	417	7.117	11.782	17.529
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	14.826,31	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	129,25	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.697,06	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20 Ordentliches Ergebnis	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529
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)	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529

Lipporn Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtfinanziplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	197.624,49	192.400	198.750	203.550	208.750	215.000
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	112.351,00	137.100	126.900	127.700	128.700	129.700
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.832,70	13.500	2.700	2.700	2.700	2.700
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.397,24	29.650	61.350	51.550	52.550	53.550
7 Sonstige laufende Einzahlungen	17.756,45	6.100	16.100	16.100	16.100	16.100
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	403.961,88	378.750	405.800	401.600	408.800	417.050
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	14.894,46	15.000	15.100	15.200	15.200	15.100
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.490,51	116.550	130.350	117.550	118.650	119.750
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	226.766,09	242.400	234.100	236.100	237.500	239.000
14 Sonstige laufende Auszahlungen	9.384,39	9.700	10.000	9.800	9.850	9.900
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	393.535,45	383.650	389.550	378.650	381.200	383.750
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.426,43	-4.900	16.250	22.950	27.600	33.300
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.805,06	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	129,25	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	14.675,81	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.102,24	100	22.250	28.950	33.600	39.300
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	25.102,24	100	22.250	28.950	33.600	39.300
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	26.500	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.500	0	0	0
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.185,72	3.000	20.000	1.000	1.000	1.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.734,10	134.000	0	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	26.500	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.919,82	137.000	46.500	1.000	1.000	1.000
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.919,82	-137.000	-20.000	-1.000	-1.000	-1.000
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.817,58	-136.900	2.250	27.950	32.600	38.300
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	2.250	27.950	32.600	38.300
39 Rücklagenentnahme	19.183,43	136.900	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.183,43	136.900	-2.250	-27.950	-32.600	-38.300
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.183,43	136.900	-2.250	-27.950	-32.600	-38.300
43 Veränderung der liquiden Mittel	-19.183,43	-136.900	2.250	27.950	32.600	38.300
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	25.102,24	100	22.250	28.950	33.600	39.300

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	198.956,69	192.400	198.750	203.550	208.750	215.000
6.1.1.0.40100	Grundsteuer A	4.577,01	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
6.1.1.0.40120	Grundsteuer B	37.580,04	36.000	38.000	38.000	38.000	38.000
6.1.1.0.40130	Gewerbesteuer	22.340,85	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.40210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	116.857,12	122.500	128.500	133.000	137.500	143.500
6.1.1.0.40220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.100,72	1.500	1.350	1.650	1.850	1.600
6.1.1.0.40330	Hundesteuer	1.073,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.40520	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	15.427,62	15.000	13.500	13.500	14.000	14.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.058,12	140.453	130.253	131.053	132.053	133.053
2.8.1.0.41400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
5.4.1.0.41510	Sonderposten aus Zuwendungen	665,93	313	313	313	313	313
5.5.3.0.41510	Sonderposten aus Zuwendungen für Trauerhalle	127,03	127	127	127	127	127
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
5.5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	919,25	919	919	919	919	919
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	300,00	300	300	300	300	300
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	96.031,00	106.400	99.400	100.000	101.000	102.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	16.320,00	10.500	5.800	6.000	6.000	6.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.257,08	27.213	16.413	16.413	16.413	16.413
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.207,22	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	4.688,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	1.350,00	500	500	500	500	500
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	10.600,00	10.600	0	0	0	0
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	1.410,91	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.397,24	29.650	61.350	51.550	52.550	53.550
1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge	29,00	50	50	50	50	50
1.1.4.2.441200	Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u. a.	1.599,76	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
5.5.4.0.441200	Jagdпacht neu	0,00	0	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	35.313,48	27.600	47.800	38.000	39.000	40.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	21.090,00	0	0	0	0	0
5.7.3.2.441100	Erträge Stromerlöse	0,00	0	900	900	900	900
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container	225,00	200	200	200	200	200
7	Sonstige laufende Erträge	18.217,66	9.074	18.124	18.124	18.124	18.124
1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold	0,00	950	0	0	0	0
1.1.4.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Windkraft, Dienstbarkeit Telekommunikation	2.393,26	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
<u>Teilergebnisplan</u>				Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.3.1.0.462900		Einnahmen EEG Umlage		10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5.4.1.0.462400		Konzessionsabgaben Gas		4,00	200	200	200	200	200
5.4.1.0.462500		Konzessionsabgaben Strom		3.596,19	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
5.5.5.8.466100		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen		752,11	752	752	752	752	752
5.7.3.2.466100		Auflösung Sonderposten Eigenleistung		1.271,18	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272
5.7.3.2.469100		Andere sonstige ordentliche Erträge, FW genutzte Räume		0,00	100	100	100	100	100
8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		426.886,79	398.790	424.890	420.690	427.890	436.140
9		Personal- und Vorsorgeaufwendungen		17.169,46	15.950	16.050	16.150	16.150	16.050
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung		7.141,68	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen		2.275,00	950	950	950	950	950
1.1.1.0.511300		Ehrensold		2.076,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
2.8.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		25,32	50	0	50	50	0
2.8.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		7,01	50	0	50	50	0
3.6.6.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		571,86	1.000	800	800	800	800
3.6.6.2.504200		Arbeitnehmer		158,33	300	250	250	250	250
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		1.239,31	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		329,30	400	450	450	450	450
5.7.3.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		2.834,37	1.550	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		102,38	100	100	100	100	100
5.7.3.2.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		408,90	350	500	500	500	500
10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		157.090,51	116.550	130.350	117.550	118.650	119.750
1.1.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus		58,76	500	500	500	500	500
1.1.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus		959,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften		14.500,00	500	500	500	500	500
1.1.4.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke		0,00	100	100	100	100	100
2.8.1.0.523100		Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschulderung, Baumallee		682,95	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
2.8.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude		28,12	0	0	0	0	0
2.8.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		0,00	250	250	250	250	250
3.6.5.0.525300		Anteil Kindergartenzweckverband Welterod		30.991,74	35.000	25.000	30.000	31.000	32.000
3.6.6.1.523100		Unterhaltung Jugendraum		0,00	250	250	250	250	250

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis						
				2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Teilergebnisplan										
3.6.6.1.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude		0,00	250	250	250	250	250	250
3.6.6.2.523100		und Gebäudeeinrichtungen		256,67	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.2.2.5.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz		0,00	0	300	300	300	300	300
5.2.2.5.523200		Aufwendungen für gemeindeeigene Bauplätze		1.257,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.4.1.0.522100		WKB VGW unbebaute Grundstücke		3.216,02	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.4.1.0.523100		Straßenbeleuchtung		1.843,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen		6.352,29	6.350	8.650	8.650	8.650	8.650	8.650
		Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung								
5.5.3.0.523100		Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein		1.282,72	2.000	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
5.5.3.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof		172,00	500	250	250	250	250	250
5.5.4.1.523100		Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen		0,00	500	500	500	500	500	500
5.5.5.1.523100		Unterhaltung Waldwege		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400		Sachaufwand		7.634,55	7.500	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800		Unternehmeraufwand		19.572,12	12.000	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5.5.5.1.525200		Forstbetriebskostenbeiträge an VG		14.703,82	12.000	14.100	14.200	14.300	14.400	14.400
5.5.5.1.525400		Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		43.921,85	12.800	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5.5.5.8.523100		Unterhaltung Wirtschaftswege		1.855,68	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus		531,35	3.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus		6.369,75	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.7.3.2.523800		Geringwertige Ausstattunggegenstände Gemeindehaus		0,00	500	1.000	500	500	500	500
5.7.3.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.		341,20	500	2.400	500	500	500	500
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.		78,27	100	100	100	100	100	100
5.7.5.0.523100		Unterhaltung Wanderwege		480,00	0	0	0	0	0	0
11 Abschreibungen				36.476,04	32.978	33.973	33.973	33.958	33.911	33.911
1.1.1.0.534900		Abschreibungen Rathaus		606,09	606	606	606	606	606	606
2.8.1.0.535800		Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		137,15	137	137	137	137	137	137
2.8.1.0.538100		Abschreibungen Rasentraktor		200,00	600	600	600	600	600	600
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten		3.884,95	4.398	5.225	5.225	5.210	5.163	5.163
		Welterod								
3.6.6.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		650,69	217	0	0	0	0	0
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.294,84	953	953	953	953	953	953

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis						
				2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Teilergebnisplan										
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		20.048,53	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509
5.5.3.0.534900		Abschreibungen Trauerhalle		317,58	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
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		812,76	813	813	813	813	813	813
5.7.3.2.534900		Abschreibungen Gemeindehaus		4.348,44	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.2.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		96,21	0	385	385	385	385	385
5.7.3.9.534900		Abschreibungen Grillhütte		2.407,44	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407
12		Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		227.040,47	242.400	234.100	236.100	237.500	239.000	239.000
2.8.1.0.541700		Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen		2.283,35	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.9.1.0.541800		Übrige Bereiche, Glocken		0,00	0	0	100	0	0	0
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		2.288,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		137.138,00	144.500	138.300	140.000	141.000	142.000	142.000
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		85.331,00	95.400	92.800	93.000	93.500	94.000	94.000
14		Sonstige laufende Aufwendungen		12.454,29	9.700	10.000	9.800	9.850	9.900	9.900
1.1.1.0.561300		Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		0,00	100	0	0	0	0	0
1.1.1.0.563100		Büromaterial		1.438,29	1.750	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		624,37	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		953,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.569200		Verfüungsmittel		0,00	100	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300		Repräsentationen		1.258,85	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.2.568100		Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke		370,48	400	900	900	900	900	900
1.2.1.1.563900		Wahlkosten		102,22	250	250	0	0	0	0
2.8.1.0.565100		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		1,00	0	0	0	0	0	0
5.2.1.3.562500		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		586,10	0	0	0	0	0	0
5.5.5.1.564100		Waldbrandversicherung		70,47	100	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200		Berufsgenossenschaftsbeiträge		3.705,29	3.800	3.600	3.650	3.700	3.750	3.750
5.5.5.1.568100		Grundsteuer A für Wald		275,12	250	800	800	800	800	800
5.5.5.8.565600		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		3.068,90	0	0	0	0	0	0
15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		450.230,77	417.578	424.473	413.573	416.108	418.611	418.611
16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-23.343,98	-18.788	417	7.117	11.782	17.529	17.529
17		Zins- und sonstige Finanzerträge		14.826,31	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt Verantwortlich:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	115,25	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspä	14.071,76	4.000	5.200	5.200	5.200	5.200
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	639,30	1.000	800	800	800	800
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	129,25	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	129,25	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.697,06	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20	Ordentliches Ergebnis	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.5.1.481200	Wildschadenverütungspauschale	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.8.481200	Jagdpatchverrechnung	4.924,58	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
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
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-8.646,92	-13.788	6.417	13.117	17.782	23.529

Lipporn 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
3 <u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0003.785700 Ausstattunggegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 <u>Wirtschaftswege</u>									
6 <u>Kinderspielplatz</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
3.6.6.2/0006.785700 Anschaffung Geräte, Matten	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	300,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	0
7 <u>Baugebiet "Im Brühl"</u>									
8 <u>Grundstücksverkehr (allgemein)</u>									
9 <u>Investionskostenanteile Hauptstraße, Schulstraße</u>									
10 <u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>									
11 <u>Anschaffung Motorsense</u>									
13 <u>Verbreiterung Kirchweg, Parkplätze</u>									
14 <u>Anschaffung Erste-Hilfe-Ausstattung</u>									
16 <u>Anschaffung Geschwindigkeitsmeßgerät</u>									
17 <u>Sanierung Feuerwehrgerehäus</u>									
18 <u>Sanierung Grillhütte</u>									
19 <u>Anschaffung Beamer und Leinwand</u>									
20 <u>Ausstattung DGH, Stühle, Lagercontainer, etc.</u>									

Lipporn 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
29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0020.785700	Ausstattungsgegenstände DGH	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
21	<u>Fluchtweg, Lager</u>									
22	<u>Dach, Photovoltaik DGH</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0022.785200	Dachsanieerung und Photovoltaik DGH	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185,64	-130.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-185,64	-130.000	0	0	0	0	0	0	0
60	<u>Zuweisung für DSL an Kreis</u>									
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Weiterrod</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.0/0070.781300	Anteil Investitionskosten Kindergarten	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.185,72	-3.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-34.185,72	-3.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.681100	Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.789100	Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>									
95	<u>Darlehen an Verein</u>									

Lipporn 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
96 <u>Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal</u>									
97 <u>Rücklagenwirtschaft</u>									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	2.250	0	27.950	32.600	38.300	0	0
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	2.250	0	27.950	32.600	38.300	0	0
39 Rücklagenentnahme	19.183,43	136.900	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	19.183,43	136.900	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.183,43	136.900	-2.250	0	-27.950	-32.600	-38.300	0	0
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.183,43	136.900	-2.250	0	-27.950	-32.600	-38.300		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-19.183,43	-136.900	2.250	0	27.950	32.600	38.300		

Produktthaushalt

Lipporn 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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
1.1.1.0.441900	Sonstige Erträge	29,00	50	50	50	50	50
7	Sonstige laufende Erträge	29,00	50	50	50	50	50
1.1.1.0.466100	Auflösung Rückstellungen Ehrensold	0,00	950	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29,00	1.000	50	50	50	50
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	11.492,68	10.950	10.950	10.950	10.950	10.950
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.141,68	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.275,00	950	950	950	950	950
1.1.1.0.511300	Ehrensold	2.076,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus	58,76	500	500	500	500	500
1.1.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus	959,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	Abschreibungen	606,09	606	606	606	606	606
1.1.1.0.534900	Abschreibungen Rathaus	606,09	606	606	606	606	606
14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.274,71	4.900	4.350	4.350	4.350	4.350
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.563100	Büromaterial	1.438,29	1.750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	624,37	750	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.564100	Hafpflichtvers. u. Unfallkasse	953,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.1.0.569200	Verfüugungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	1.258,85	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.391,62	18.456	17.906	17.906	17.906	17.906
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.362,62	-17.456	-17.856	-17.856	-17.856	-17.856
20	Ordentliches Ergebnis	-17.362,62	-17.456	-17.856	-17.856	-17.856	-17.856
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-17.362,62	-17.456	-17.856	-17.856	-17.856	-17.856
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-17.362,62	-17.456	-17.856	-17.856	-17.856	-17.856

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	Produktart:	intern

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.739,76	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
1.1.4.2.441200 Pachteinnahmen landwirtschaftl. Grundstücke u. a.	1.599,76	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
1.1.4.2.441900 Erstattung Kosten für Mäharbeiten	140,00	150	150	150	150	150
7 Sonstige laufende Erträge	2.393,26	0	0	0	0	0
1.1.4.2.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge, Windkraft, Dienstbarkeit Telekommunikation	2.393,26	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.133,02	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.500,00	600	600	600	600	600
1.1.4.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Liegenschaften	14.500,00	500	500	500	500	500
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	100	100	100	100	100
14 Sonstige laufende Aufwendungen	370,48	400	900	900	900	900
1.1.4.2.568100 Grundsteuer A und B, gemeindeeigene Grundstücke	370,48	400	900	900	900	900
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.870,48	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.737,46	800	300	300	300	300
20 Ordentliches Ergebnis	-10.737,46	800	300	300	300	300
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-10.737,46	800	300	300	300	300
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-10.737,46	800	300	300	300	300

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 1.2 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 1.2.1 Statistik und Wahlen
 Produkt 1.2.1.1 Statistik und Wahlen

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	Sonstige laufende Aufwendungen	102,22	250	250	0	0	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	102,22	250	250	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102,22	250	250	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-102,22	-250	-250	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	-102,22	-250	-250	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-102,22	-250	-250	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-102,22	-250	-250	0	0	0

Lipporn 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>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.41400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	32,33	100	0	100	100	0
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	25,32	50	0	50	50	0
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	7,01	50	0	50	50	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711,07	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2.8.1.0.523100	Unterhaltung Ortsverschönerung, Bänke, Beschilderung, Baumallee	682,95	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	28,12	0	0	0	0	0
2.8.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u Sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
11	Abschreibungen	337,15	737	737	737	737	737
2.8.1.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	137,15	137	137	137	137	137
2.8.1.0.538100	Abschreibungen Rasentraktor	200,00	600	600	600	600	600
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	2.283,35	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtliche Veranstaltungen	2.283,35	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
2.8.1.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.364,90	4.837	5.237	5.337	5.337	5.237
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.364,90	-4.837	-3.737	-3.837	-3.837	-3.737
20	Ordentliches Ergebnis	-3.364,90	-4.837	-3.737	-3.837	-3.837	-3.737
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.364,90	-4.837	-3.737	-3.837	-3.837	-3.737
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-3.364,90	-4.837	-3.737	-3.837	-3.837	-3.737

Lipporn Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
3 <u>Anschaffung Aufsitzmäher</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0003.785700 Ausstattungsgegenstände Ortsverschönerung, Anschaffung Aufsitzmäher	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
10 <u>Gestaltung Werkerbachplatz</u>									
11 <u>Anschaffung Motorsense</u>									

Lipporn 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

Grund- und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-124,12	-137,76	-109,91
Einwohner Lipporn	Einwohner	281	286	275

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.991,74	35.000	25.000	30.000	31.000	32.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Welterod	30.991,74	35.000	25.000	30.000	31.000	32.000
11 Abschreibungen	3.884,95	4.398	5.225	5.225	5.210	5.163
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse Kindergarten Welterod	3.884,95	4.398	5.225	5.225	5.210	5.163
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.876,69	39.398	30.225	35.225	36.210	37.163
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34.876,69	-39.398	-30.225	-35.225	-36.210	-37.163
20 Ordentliches Ergebnis	-34.876,69	-39.398	-30.225	-35.225	-36.210	-37.163
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-34.876,69	-39.398	-30.225	-35.225	-36.210	-37.163
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-34.876,69	-39.398	-30.225	-35.225	-36.210	-37.163

Lipporn Produktplan 2026

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

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Welterod</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.185,72	3.000	20.000	0	1.000	1.000	1.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.185,72	-3.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-34.185,72	-3.000	-20.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		

Lipporn 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	Jugendräume, Jugendzentren 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	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 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
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	730,19	1.300	1.050	1.050	1.050	1.050
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	571,86	1.000	800	800	800	800
3.6.6.2.504200	Arbeitnehmer	158,33	300	250	250	250	250
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256,67	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	256,67	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	650,69	217	0	0	0	0
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	650,69	217	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.637,55	2.517	2.550	2.050	2.050	2.050
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.637,55	-2.517	-2.550	-2.050	-2.050	-2.050
20	Ordentliches Ergebnis	-1.637,55	-2.517	-2.550	-2.050	-2.050	-2.050
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.637,55	-2.517	-2.550	-2.050	-2.050	-2.050
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.637,55	-2.517	-2.550	-2.050	-2.050	-2.050

Lipporn 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	Spielfläche und ähnliches	Produktart:	extern

Teilfinanzplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
6 Kinderspielfläche									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
3.6.6.2/0006.785700 Anschaffung Geräte, Matten	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	300,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn

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	5.1.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Produktart:	

0
0

Lipporn 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:	

Teilfinanzplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E//A 2026
77 Förderprogramm RZN									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0

Lipporn 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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.257,63	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
5.2.2.5.523100	Aufwendungen für gemeindeeigene Bauplätze	0,00	0	300	300	300	300
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	1.257,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.257,63	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.257,63	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
20	Ordentliches Ergebnis	-1.257,63	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.257,63	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.257,63	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:
Produktbereich	5.3	Vers.-u. Entsorgung	Zuständig:
Produktgruppe	5.3.1	Vers.-u. Entsorgung	Art der Aufgabe:
Produkt	5.3.1.0	EEG Umlage § 6	Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	Sonstige laufende Erträge	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5.3.1.0.462900	Einnahmen EEG Umlage	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
20	Ordentliches Ergebnis	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	10.200,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000

Lipporn 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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m ² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m ²	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	665,93	313	313	313	313	313
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	665,93	313	313	313	313	313
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.207,22	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.207,22	13.713	13.713	13.713	13.713	13.713
7	Sonstige laufende Erträge	3.600,19	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas	4,00	200	200	200	200	200
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom	3.596,19	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.473,34	20.026	20.026	20.026	20.026	20.026
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.411,95	10.850	12.650	12.650	12.650	12.650
5.4.1.0.522100	Straßenbeleuchtung	3.216,02	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	1.843,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	6.352,29	6.350	8.650	8.650	8.650	8.650
11	Abschreibungen	21.343,37	17.462	17.462	17.462	17.462	17.462
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.294,84	953	953	953	953	953
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	20.048,53	16.509	16.509	16.509	16.509	16.509
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.755,32	28.312	30.112	30.112	30.112	30.112
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.281,98	-8.286	-10.086	-10.086	-10.086	-10.086
20	Ordentliches Ergebnis	-11.281,98	-8.286	-10.086	-10.086	-10.086	-10.086
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-11.281,98	-8.286	-10.086	-10.086	-10.086	-10.086
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-11.281,98	-8.286	-10.086	-10.086	-10.086	-10.086

Lipporn 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

Grund- und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	10,05	-9,76	-9,60
Einwohner Lipporn	Einwohner	281	286	275

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	6.038,95	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.432100 Entgelte für die Benutzung, Friedhof	4.688,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200 Grabüberlassungsentgelte	1.350,00	500	500	500	500	500
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.165,98	1.627	1.627	1.627	1.627	1.627
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.568,61	1.600	1.950	1.950	1.950	1.950
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	1.239,31	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	329,30	400	450	450	450	450
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454,72	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Friedhof, Gedenkstein	1.282,72	2.000	1.750	1.750	1.750	1.750
5.5.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	172,00	500	250	250	250	250
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	3.340,91	4.418	4.268	4.268	4.268	4.268
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.825,07	-2.791	-2.641	-2.641	-2.641	-2.641
20 Ordentliches Ergebnis	2.825,07	-2.791	-2.641	-2.641	-2.641	-2.641
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.825,07	-2.791	-2.641	-2.641	-2.641	-2.641
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	2.825,07	-2.791	-2.641	-2.641	-2.641	-2.641

Lipporn 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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.600,00	10.600	0	0	0	0
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	10.600,00	10.600	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	10.600	10.600	10.600	10.600
5.5.4.0.441200	Jagdpatch neu	0,00	0	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 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen, Anpflanzungen	0,00	500	500	500	500	500
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 2026

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	5.5.4.3	Klimaschutz, Naturschutz, Starkregenvorsorge	Produktart:

0
0

Lipporn 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	-179,77	0,28	0,56
reduzierte Holzbodenfläche		ha	177,00	177,00	177,00

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
5.5.5.1.414900	Förderung klimaanangepasstes Waldmanagement	0,00	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.403,48	27.600	47.800	38.000	39.000	40.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	35.313,48	27.600	47.800	38.000	39.000	40.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	21.090,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.403,48	47.800	68.000	58.200	59.200	60.200
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.832,34	45.300	65.100	54.200	54.300	54.400
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	7.634,55	7.500	10.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	19.572,12	12.000	20.000	17.000	17.000	17.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	14.703,82	12.000	14.100	14.200	14.300	14.400
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	43.921,85	12.800	20.000	17.000	17.000	17.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.050,88	4.150	4.500	4.550	4.600	4.650
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	70,47	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	3.705,29	3.800	3.600	3.650	3.700	3.750
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	275,12	250	800	800	800	800
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.883,22	49.450	69.600	58.750	58.900	59.050
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.479,74	-1.650	-1.600	-550	300	1.150
20	Ordentliches Ergebnis	-33.479,74	-1.650	-1.600	-550	300	1.150
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.660,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-31.819,74	50	100	1.150	2.000	2.850
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-31.819,74	50	100	1.150	2.000	2.850

Lipporn 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 Wirtschaftsweg Produktart: extern

		Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		919,25	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
7	Sonstige laufende Erträge		752,11	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
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
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.855,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.5.8.523100	Unterhaltung Wirtschaftswege		1.855,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
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
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	1.671	1.671	1.671
14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.068,90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		3.068,90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.595,94	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671	5.671
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.924,58	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
20	Ordentliches Ergebnis		-4.924,58	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
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
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
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
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		0,00	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		0,00	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900

Lipporn 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	812,76	813	813	813	813	813
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	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 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

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026			
Ergebnis je Einwohner		-36,71	-41,55	-42,43			
Einwohner Lipporn		281	286	275			
<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1.694,91	1.694	1.694	1.694	1.694	1.694
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		1.410,91	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus		1.410,91	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	900	900	900	900
5.7.3.2.441100 Erträge Stromerlöse		0,00	0	900	900	900	900
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		4.377,00	4.466	5.166	5.166	5.166	5.166
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen		3.345,65	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer		2.834,37	1.550	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.503200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		102,38	100	100	100	100	100
5.7.3.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		408,90	350	500	500	500	500
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.901,10	10.000	10.000	8.500	8.500	8.500
5.7.3.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus		531,35	3.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus		6.369,75	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
5.7.3.2.523800 Geringwertige Ausstattungsgegenstände Gemeindehaus		0,00	500	1.000	500	500	500
11 Abschreibungen		4.444,65	4.349	4.734	4.734	4.734	4.734
5.7.3.2.534900 Abschreibungen Gemeindehaus		4.348,44	4.349	4.349	4.349	4.349	4.349
5.7.3.2.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		96,21	0	385	385	385	385
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		14.691,40	16.349	16.834	15.334	15.334	15.334
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.314,40	-11.883	-11.668	-10.168	-10.168	-10.168
20 Ordentliches Ergebnis		-10.314,40	-11.883	-11.668	-10.168	-10.168	-10.168
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-10.314,40	-11.883	-11.668	-10.168	-10.168	-10.168
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-10.314,40	-11.883	-11.668	-10.168	-10.168	-10.168

Lipporn 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

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
20 <u>Ausstattung DGH, Stühle, Lagercontainer, etc.</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0020.785700 Ausstattunggegenstände DGH	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.848,46	0	0	0	0	0	0	0	0
21 <u>Fluchtweg, Lager</u>									
22 <u>Dach, Photovoltaik DGH</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
5.7.3.2/0022.785200 Dachsanierung und Photovoltaik DGH	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185,64	130.000	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185,64	-130.000	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-185,64	-130.000	0	0	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2026

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		300	300	300	300	300
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	300,00	300	300	300	300	300
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	200	200	200	200	200
5.7.3.9.441900	Sonstige öffentl. Einrichtungen, Container	225,00	200	200	200	200	200
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	525,00	500	500	500	500	500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419,47	600	2.500	600	600	600
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Grillhütte, Grünschnittplatz u. a.	341,20	500	2.400	500	500	500
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Grillhütte u. a.	78,27	100	100	100	100	100
11	Abschreibungen	2.407,44	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407
5.7.3.9.534900	Abschreibungen Grillhütte	2.407,44	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.826,91	3.007	4.907	3.007	3.007	3.007
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.301,91	-2.507	-4.407	-2.507	-2.507	-2.507
20	Ordentliches Ergebnis	-2.301,91	-2.507	-4.407	-2.507	-2.507	-2.507
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.301,91	-2.507	-4.407	-2.507	-2.507	-2.507
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.301,91	-2.507	-4.407	-2.507	-2.507	-2.507

Lipporn Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.5.0	Tourismusförderung	Produktart:	

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480,00	0	0	0	0	0
5.7.5.0.523100 Unterhaltung Wanderwege	480,00	0	0	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	480,00	0	0	0	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-480,00	0	0	0	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	-480,00	0	0	0	0	0
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-480,00	0	0	0	0	0
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-480,00	0	0	0	0	0

Lipporn Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	198.956,69	192.400	198.750	203.550	208.750	215.000
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.577,01	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.580,04	36.000	38.000	38.000	38.000	38.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	22.340,85	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	116.857,12	122.500	128.500	133.000	137.500	143.500
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.100,72	1.500	1.350	1.650	1.850	1.600
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.073,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	15.427,62	15.000	13.500	13.500	14.000	14.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	112.351,00	116.900	105.200	106.000	107.000	108.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	96.031,00	106.400	99.400	100.000	101.000	102.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	16.320,00	10.500	5.800	6.000	6.000	6.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	311.307,69	309.300	303.950	309.550	315.750	323.000
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	224.757,12	240.900	232.100	234.000	235.500	237.000
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	2.288,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	137.138,00	144.500	138.300	140.000	141.000	142.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	85.331,00	95.400	92.800	93.000	93.500	94.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	224.757,12	240.900	232.100	234.000	235.500	237.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	86.550,57	68.400	71.850	75.550	80.250	86.000
20	Ordentliches Ergebnis	86.550,57	68.400	71.850	75.550	80.250	86.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	86.550,57	68.400	71.850	75.550	80.250	86.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	86.550,57	68.400	71.850	75.550	80.250	86.000

Lipporn 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>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	14.826,31	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	115,25	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge NAspa	14.071,76	4.000	5.200	5.200	5.200	5.200
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	639,30	1.000	800	800	800	800
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	129,25	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	129,25	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.697,06	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
20	Ordentliches Ergebnis	14.697,06	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.015,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	18.712,48	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	18.712,48	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Lipporn 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 Rücklagenwirtschaft									
38 Rücklagenzuführung									
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	2.250	0	27.950	32.600	38.300		0
39 Rücklagenentnahme	19.183,43	136.900	0	0	0	0	0		0
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	19.183,43	136.900	0	0	0	0	0		0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.183,43	136.900	-2.250	0	-27.950	-32.600	-38.300		0
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.183,43	136.900	-2.250	0	-27.950	-32.600	-38.300		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-19.183,43	-136.900	2.250	0	27.950	32.600	38.300		