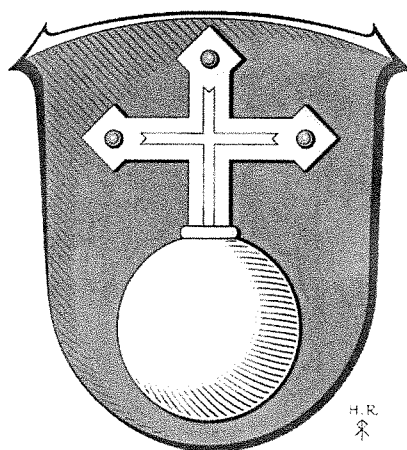




Ortsgemeinde Oberwallmenach

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberwallmenach 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	396.123,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	392.089,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.034,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	334.900,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	347.500,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.600,00 €

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	21.300,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	120.300,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-99.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	111.600,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	111.600,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	467.800,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	467.800,00 €
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)	390 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	490 v.H.

2. Gewerbesteuer

380 v.H.

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

für den ersten Hund	20,00 €
für den zweiten Hund	35,00 €
für jeden weiteren Hund	50,00 €
für jeden gefährlichen Hund	<u>275,00 €</u>

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	2.231.157 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	2.274.526 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>2.278.560 €</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.

Oberwallmenach, den

Andy Leicht
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Nastätten, den

Jens Güllering
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 Gemeinde Oberwallmenach

Der Haushalt 2024 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 46.967,51 € (geplant +106 €). Auf der Ertragsseite betrugen die Auflösungen von Sonderposten 32.488,95 € und auf der Aufwandsseite die Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 44.972 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2022 - 30.09.2023 hatte sich bei gestiegener Einwohnerzahl (205/+5) gegenüber dem Vorjahr um 337,47 € auf 930,08 € verringert. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 23,16 € auf 1.122,50 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt in 2024 daher Schlüsselzuweisung A in Höhe von 35.501 € und 7.659 € an Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr auf 226.167 € verringert. Die Ortsgemeinde hatte somit bei erhöhtem Umlagesatz von 28 v.H. (+1 %) an Verbandsgemeindeumlage 63.327 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 101.775 € bei einem Umlagesatz von 45 v.H. zu zahlen.

Auf der Ertragsseite ergaben sich Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-79.276,08 €). Mehrerträge waren bei den Zinserträgen aus der Rücklage (+8.672,78 €) und durch ein Reservierungsentgelt Windkraft (+4.500 €) zu verzeichnen. Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von -5.353,71 €. Geplant war ein Überschuss von 300 €.

Auf der Aufwandseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 8.141,02 € (u.a. Stromkosten Straßenbeleuchtung +3.956,07 €) Minderaufwendungen von insgesamt 30.331,22 € (u.a. Gewerbesteuerumlage -7.512,27 €, Umlage Kiga-ZV -6.555,59 €, Kreisumlage -4.525 €) gegenüber.

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

- Außengebietsentwässerung (Fortführung in 2025)
- Investitionskostenanteil am Kindergartenzweckverband
- Anbindung Waldstraße/Hochstraße (Fortführung in 2025)
- Neuanschaffung Straßenbeleuchtung

Nach Abschluss aller Buchungen wurde der Rücklage ein Betrag von 310.245,58 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme in Höhe von 261.000 €.

Der Rücklagenstand belief sich zum Jahresabschluss 2024 auf 178.609,20 €. Darüber hinaus verfügte die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 9.693,66 €.

Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2025 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 43.369 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 25.073 € vorgesehen. Die Aufwendungen für Abschreibungen und Ehrensoldrückstellungen betragen 42.904 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (203/-2) hat sich um 279,15 € auf 650,93 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,77 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 85.108 €, sowie 8.992 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75/+0,75 %) sind 99.390 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 67.346 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ist mit Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (+93.083,22 €) zu rechnen. Der Forsthaushalt ist mit einem Überschuss von 100 € geplant. Hier ergibt sich wahrscheinlich ein Fehlbetrag.

Auf der Aufwandseite ergeben sich Mehraufwendungen beim Anteil am Kindergartenzweckverband (+10.000 €), bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Backhauses (+2.500 €) und bei der Gewerbesteuerumlage (+8.000 €). Darüber hinaus werden 75.000 € in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich eingestellt, um die stark ansteigenden Umlagen, die aus den erhöhten Gewerbesteuereinnahmen resultieren, in 2026 und 2027 finanzieren zu können.

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen bei der Kreisumlage (-2.710 €).

Der lfd. Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 61.200 € veranschlagt. Aufgrund der o.g. Veränderungen, wird sich hier ein Überschuss von ca. 130.000 € ergeben.

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden begonnen, durch- oder weitergeführt:

- Außengebietsentwässerung (abgeschlossen)
- Investitionskostenanteil Kindergarten Niederwallmenach
- Anbindung Baugebiet Hochstraße/Waldstraße (abgeschlossen)

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von ca. 85.000 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 48.800 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresende auf ca. 265.000 €. Darüber hinaus verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von 9.693,66 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltsplan 2026 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 4.034 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 26.233 € vorgesehen. Darüber hinaus werden Rückstellungen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Finanzausgleich in Höhe von 35.000 € aufgelöst.

Die Aufwendungen für Abschreibungen und Ehrensoldrückstellungen betragen 44.663 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (196/-7) hat sich um 715,72 € auf 1.366,65 € erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.128,36 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2026 weder Schlüsselzuweisung A noch Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75 %) sind 122.547 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %) 83.038 € zu zahlen.

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

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 550 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für den Kinderspielplatz vorgesehen. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der lfd. Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Fehlbetrag von 12.600,00 € veranschlagt.

Im Bereich der Investitionsmaßnahmen sind geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband, Anbau
- Anschaffung Geschwindigkeitsmesser
- Maßnahmen Förderprogramm RZN

Die Finanzierung der Maßnahmen und des Fehlbetrags im lfd. Finanzhaushalt erfolgt durch Einnahmen aus dem Förderprogramm RZN und durch eine Rücklagenentnahme von 111.600 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresabschluss 2026 voraussichtlich auf ca. 155.000,00 €. Darüber hinaus verfügt die Gemeinde über einen Kapitalstock bei der Süwag in Höhe von ca. 9.693,66 €. Die Ortsgemeinde hat weiterhin keine Kreditverpflichtungen.

Prognose 2027 – 2029:

Trotz der Auflösung von Sonderposten für Belastungen aus dem Finanzausgleich in Höhe von weiteren 40.000 €, ist in 2027 mit einem Fehlbetrag, sowohl im Ergebnis- als auch im ordentlichen Finanzhaushalt zu rechnen. Sofern die Gewerbesteureinnahmen in den Folgejahren keinen größeren Schwankungen unterworfen sind und sich die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich somit stabilisieren, können wieder Überschüssen erzielt werden.

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Oberwallmenach

aktuelles Jahr				Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€
A1 Anlagevermögen			2.288.363,66	2.120
A1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		65.585,99		64
A1.1.01 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02 Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	32.783,72			33
A1.1.04 Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05 Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	30.664,42			30
A1.1.09 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.137,85			1
A1.2 Sachanlagen		2.212.884,01		2.046
A1.2.01 Wald, Forsten	900.565,80			901
A1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	51.101,01			51
A1.2.03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	328.683,58			336
A1.2.04 Infrastrukturvermögen	684.290,54			713
A1.2.05 Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06 Kunstgegenstände, Denkmäler				
A1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.455,69			9
A1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.510,82			10
A1.2.09 Pflanzen und Tiere				
A1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	231.276,57			26
A1.3 Finanzanlagen		9.893,66		10
A1.3.01 Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03 Beteiligungen	200,00			
A1.3.04 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05 Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	9.693,66			10
A1.3.08 Sonstige Ausleihungen				
A2 Umlaufvermögen			265.001,34	513
A2.1 Vorräte		3.460,00		3
A2.1.01 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.460,00			3
A2.1.04 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.011,47		2
A2.2.01 Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	3.011,47			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				
A2.2.08 Durchlaufende Gelder				
A2.2.09 Forderungen aus der Liquiditätsreserve		258.529,87		508
A2.2.09.1 Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	79.920,67			19
A2.2.09.2 Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	178.609,20			489
A2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4 Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3 Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4 Rechnungsabgrenzungsposten			600,00	
A4.1 Disagio				
A4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	600,00			
A5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
Summe Aktiva			2.553.965,00	2.633

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Oberwallmenach

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.231.157,21	2.276
P1.1	Kapitalrücklage	1.945.545,49		1.946
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	49.144,99		47
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	283.434,24		351
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-46.967,51		
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		288.306,19	314
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	76.132,80		81
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	212.170,39		232
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	3,00		
P3	Rückstellungen		15.589,00	23
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.589,00		23
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		18.912,60	21
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	13.000,00		18
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	5.912,60		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde			
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			3
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			2.553.965,00	2.633

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2026

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraft- messzahlen	Schlüssel- zuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraft- zahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 46,2 v.H.	Schlüssel- zuweis. B
01 Berg	3.663	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 Weiterod	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

Gemeinde Oberwallmenach

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	-67.802,67	2.275.765,80
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-46.967,51	2.231.157,21
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	43.369,00	2.274.526,21
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	4.034,00	2.278.560,21
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	-8.987,00	2.269.573,21
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	1.337,00	2.270.910,21
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	5.618,00	2.276.528,21

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €¹	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	89.500	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	129.715	
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-67.803	
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-46.968	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	43.369	
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	4.034	
7	Zwischensumme		151.848	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-8.987	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.337	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	5.618	
11	Summe		149.816	

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 einschl. Nachträge 1	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029				
		in €²									
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)		einschließlich Zinsauszahlungen und für bereits genehmigte Kredite				einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			
		-33.657	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950				
	2	0	0	0	0	0	0				
	3	-33.657	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950				
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 36)									
	5	-33.657	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950				
		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³									
		Endfällige Kredite									
		Jahr - Betrag €									
		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: Oberwallmenach

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	136.400	0	136.400
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	160.677	0	160.677
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-51.058	0	-51.058
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-33.657	0	-33.657
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres	2025	61.200	0	61.200
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-12.600	0	-12.600
8	vorzutragender Betrag				260.963
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-30.750	0	-30.750
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	18.750	0	18.750
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	22.950	0	22.950
12	Summe				271.913

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Oberwallmenach

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	488.854,78 €	178.609,20 €	265.000,00 €
Kapitalstock Süwag	9.693,66 €	9.693,66 €	9.693,66 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
der Ortsgemeinde Oberwallmenach

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					6 Beschäftigte auf Minijobbasis
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
5.7.3.9	sonstige allgem. Einrichtungen					
	Gesamt					

Gesamthaushalt

Oberwallmenach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.736,37	196.100	257.400	229.200	235.800	241.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48.434,41	112.672	20.422	20.422	35.422	35.422
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.651,80	26.551	20.501	20.501	20.501	20.501
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.578,02	28.000	52.150	33.800	34.800	35.800
7	Sonstige laufende Erträge	17.493,44	7.850	8.650	8.650	8.650	8.650
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	261.894,04	371.173	359.123	312.573	335.173	341.973
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	16.551,93	17.000	17.850	17.850	17.850	17.850
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.479,60	87.850	106.600	84.350	85.450	86.550
11	Abschreibungen	42.611,08	41.404	41.339	41.210	40.386	40.305
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	165.097,41	176.800	217.400	211.500	183.500	185.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.511,71	6.750	8.900	8.650	8.650	8.650
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	318.251,73	329.804	392.089	363.560	335.836	338.355
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-56.357,69	41.369	-32.966	-50.987	-663	3.618
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	9.659,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	269,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.390,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Ordentliches Ergebnis	-46.967,51	43.369	-30.966	-48.987	1.337	5.618
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-46.967,51	43.369	-30.966	-48.987	1.337	5.618
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG	0,00	0	35.000	40.000	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-46.967,51	43.369	4.034	-8.987	1.337	5.618

Oberwallmenach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	126.871,38	196.100	257.400	229.200	235.800	241.600
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	43.212,90	107.450	15.200	15.200	30.200	30.200
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.588,61	6.700	650	650	650	650
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.578,02	28.000	52.150	33.800	34.800	35.800
7	Sonstige laufende Einzahlungen	11.707,48	7.850	7.500	7.500	7.500	7.500
8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	227.958,39	346.100	332.900	286.350	308.950	315.750
9	Personal- und Vorsorgeauszahlungen	16.551,93	15.500	16.600	16.600	16.600	16.600
10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.079,60	87.850	106.600	84.350	85.450	86.550
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	162.223,03	176.800	217.400	211.500	183.500	185.000
14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.150,79	6.750	6.900	6.650	6.650	6.650
15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	271.005,35	286.900	347.500	319.100	292.200	294.800
16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-43.046,96	59.200	-14.600	-32.750	16.750	20.950
17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.659,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	269,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	9.390,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.656,78	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950
22	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
22	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
23	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	-33.656,78	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	21.300	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	21.300	0	0	0
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.764,12	80.000	95.000	1.000	1.000	1.000
29	Auszahlungen für Sachanlagen	210.230,46	30.000	2.500	0	0	0
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	22.800	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.994,58	110.000	120.300	1.000	1.000	1.000
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-215.994,58	-110.000	-99.000	-1.000	-1.000	-1.000
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-249.651,36	-48.800	-111.600	-31.750	17.750	21.950
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	17.750	21.950
39	Rücklagenentnahme	310.245,58	48.800	111.600	31.750	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	310.245,58	48.800	111.600	31.750	-17.750	-21.950
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	310.245,58	48.800	111.600	31.750	-17.750	-21.950
43	Veränderung der liquiden Mittel	-310.245,58	-48.800	-111.600	-31.750	17.750	21.950
44	Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	-33.656,78	61.200	-12.600	-30.750	18.750	22.950

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Oberwallmenach
Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.736,37	196.100	257.400	229.200	235.800	241.600
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.655,41	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	26.962,97	24.700	25.500	25.500	25.500	25.500
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	-27.276,08	38.000	89.500	55.000	56.000	57.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	104.344,69	109.000	117.000	121.000	125.000	131.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.612,85	7.500	9.300	11.400	12.600	11.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	660,82	700	700	700	700	700
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	13.775,71	13.000	12.200	12.400	12.800	13.200
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48.434,41	112.672	20.422	20.422	35.422	35.422
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	150,00	150	150	150	150	150
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.822,44	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823
5.5.3.0.414900	Bund	52,90	50	50	50	50	50
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	13.650	13.650	13.650	13.650	13.650
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.249,07	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	35.501,00	84.800	0	0	15.000	15.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	7.659,00	8.950	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.651,80	26.551	20.501	20.501	20.501	20.501
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	20.012,44	19.851	19.851	19.851	19.851	19.851
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	6.048,81	6.050	0	0	0	0
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	590,55	650	650	650	650	650
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.578,02	28.000	52.150	33.800	34.800	35.800
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	873,65	950	850	850	850	850
2.8.1.0.441100	Erträge Photovoltaikanlage	571,70	500	500	500	500	500
5.5.4.0.441200	Jagdpatch neu	0,00	0	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	24.057,67	26.150	44.350	26.000	27.000	28.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	13.650,00	0	0	0	0	0
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	17.493,44	7.850	8.650	8.650	8.650	8.650
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	7.255,00	0	1.150	1.150	1.150	1.150
1.1.4.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.500,00	0	0	0	0	0
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas	294,91	500	500	500	500	500
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom	3.416,76	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0	0	0	0
5.7.3.9.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Erstattung Grünschnittplatz	2.026,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Oberwallmenach
Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		261.894,04	371.173	359.123	312.573	335.173	341.973
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	16.551,93	17.000	17.850	17.850	17.850	17.850
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	8.045,82	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	56,39	150	150	150	150	150
1.1.1.0.503200	Arbeitnehmer	3,01	50	0	0	0	0
1.1.1.0.504200	Arbeitnehmer	7,59	50	0	0	0	0
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.500	1.250	1.250	1.250	1.250
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	3.194,73	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	235,96	250	250	250	250	250
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	905,40	800	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	144,42	150	150	150	150	150
5.7.3.2.504200	Arbeitnehmer	39,98	50	50	50	50	50
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.649,96	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.9.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	192,67	50	300	300	300	300
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		86.479,60	87.850	106.600	84.350	85.450	86.550
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Liegenschaften, Wasserhaus	0,00	100	100	100	100	100
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke	84,74	100	100	100	100	100
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	1.978,44	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mehrzweckgebäude	1.016,74	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
3.6.5.0.525200	Kostenerstattung an Kreis (Kirchl. Kindergarten)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Niederwallmenach	11.444,41	20.000	18.000	20.000	21.000	22.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	675,89	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	266,87	250	300	300	300	300
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	6.956,07	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	113,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	4.896,36	4.900	6.100	6.100	6.100	6.100
5.4.1.0.524900	Streugut für den Winterdienst	3,10	200	0	0	0	0
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	0,00	250	250	250	250	250
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	107,34	150	100	100	100	100
5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen	380,80	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	0,00	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	2.209,20	13.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	7.020,20	7.000	15.000	9.000	9.000	9.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	11.015,41	8.500	10.000	10.100	10.200	10.300
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	20.219,55	7.500	21.650	10.000	10.000	10.000

Oberwallmenach
Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan									
5.5.5.8.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege		501,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus		11.041,52	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus		4.564,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte		703,22	2.300	2.200	500	500	500
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte		1.280,38	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
11 Abschreibungen									
2.8.1.0.534900		mit sonstigen Gebäuden		42.611,08	41.404	41.339	41.210	40.386	40.305
2.8.1.0.538300		Betriebsvorrichtungen		2.998,01	2.998	2.998	2.998	2.998	2.998
2.8.1.0.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		685,35	685	685	685	685	685
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		241,84	242	242	242	242	161
3.6.6.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.243,50	1.161	1.324	1.324	1.324	1.324
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		529,74	530	530	530	0	0
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		2.882,44	2.080	2.068	2.068	2.068	2.068
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		28.376,65	28.055	28.055	28.055	28.055	28.055
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		305,70	306	102	0	0	0
5.7.3.2.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.2.538500		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.276,11	4.276	4.276	4.276	4.276	4.276
5.7.3.9.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		320,70	321	321	294	0	0
5.7.3.9.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		381,73	381	369	369	369	369
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen									
2.8.1.0.541700		Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen		165.097,41	176.800	217.400	211.500	183.500	185.000
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		2.507,68	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		-2.512,27	3.800	8.000	5.000	5.000	5.000
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		101.775,00	102.100	123.800	121.500	105.000	106.000
14 Sonstige laufende Aufwendungen									
1.1.1.0.563100		Büromaterial		63.327,00	67.400	83.100	82.500	71.000	71.500
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		7.511,71	6.750	8.900	8.650	8.650	8.650
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		584,06	750	300	300	300	300
				158,99	500	1.000	1.000	1.000	1.000
				588,39	600	600	600	600	600

Oberwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich		0	Gesamthaushalt		Verantwortlich:					
Teilergebnisplan			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029		
1.1.1.0.569200	Verfügun		0,00	100		50	50	50	50	
1.1.1.0.569300	Repräsen		70,96	600		600	600	600	600	
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-		184,17	300		300	300	300	300	
1.2.1.1.563900	Wahlkosten		0,00	250		250	0	0	0	
2.8.1.0.562100	Pacht für Info-Tafeln, 750- Jahrfeier		150,00	150		150	150	150	150	
2.8.1.0.568400	Verbrauchssteuern		91,58	100		100	100	100	100	
3.6.6.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		1,00	0		0	0	0	0	
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung		54,22	50		50	50	50	50	
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge		2.901,33	3.000		2.900	2.900	2.900	2.900	
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald		367,09	350		600	600	600	600	
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		2.358,92	0		2.000	2.000	2.000	2.000	
5.7.3.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens		1,00	0		0	0	0	0	
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		318.251,73	329.804		392.089	363.560	335.836	338.355	
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-56.357,69	41.369		-32.966	-50.987	-663	3.618	
17	Zins- und sonstige Finanzerträge		9.659,18	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer		123,00	0		0	0	0	0	
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa		9.172,78	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank		5,06	0		0	0	0	0	
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag		358,34	0		0	0	0	0	
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		269,00	0		0	0	0	0	
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer		269,00	0		0	0	0	0	
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		9.390,18	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	
20	Ordentliches Ergebnis		-46.967,51	43.369		-30.966	-48.987	1.337	5.618	
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		6.048,81	6.050		6.050	6.050	6.050	6.050	
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale		725,62	700		750	750	750	750	
5.5.5.8.481200	Jagdpacht Feldanteil		2.860,15	2.850		2.850	2.850	2.850	2.850	
6.1.2.0.481200	Jagdpacht Anteil Wald		2.463,04	2.500		2.450	2.450	2.450	2.450	
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.048,81	6.050		6.050	6.050	6.050	6.050	
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht		6.048,81	6.050		6.050	6.050	6.050	6.050	
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-46.967,51	43.369		-30.966	-48.987	1.337	5.618	
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG		0,00	0		35.000	40.000	0	0	
6.1.1.0.491100	Entnahme SoPo für Bel. FAG		0,00	0		35.000	40.000	0	0	
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-46.967,51	43.369		4.034	-8.987	1.337	5.618	

Oberwallmenach 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
19 <u>Anschaffung Geschwindigkeitsmesser</u>										
29 Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	2.500	0	0	0	0		
5.4.1.0/0019.785600 Anschaffung Geschwindigkeitsmesser		0,00	0	2.500	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	2.500	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-2.500	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		0,00	0	-2.500	0	0	0	0		
20 <u>Baugebiet Süd-Ost</u>										
21 <u>Anschaffung Komposttoilette</u>										
22 <u>Anschaffung Spülmaschine</u>										
23 <u>Ankauf Grundstücke</u>										
24 <u>Außengebietsentwässerung</u>										
29 Auszahlungen für Sachanlagen		102.674,39	10.000	0	0	0	0	0		
1.1.4.2/0024.785100 Außengebietsentwässerung		102.674,39	10.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		102.674,39	10.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-102.674,39	-10.000	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-102.674,39	-10.000	0	0	0	0	0		
25 <u>Anbindung Baugebiet</u>										
29 Auszahlungen für Sachanlagen		107.556,07	20.000	0	0	0	0	0		
5.4.1.0/0025.785300 Anbindung Baugebiet Waldstraße/Hochstraße		107.556,07	20.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		107.556,07	20.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-107.556,07	-20.000	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-107.556,07	-20.000	0	0	0	0	0		
26 <u>Straßenbeleuchtung</u>										
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		3.265,30	0	0	0	0	0	0		
5.4.1.0/0026.781500 Neuanschaffung Straßenbeleuchtung		3.265,30	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.265,30	0	0	0	0	0	0		

Oberwallmenach 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
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.265,30	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.265,30	0	0	0	0	0	0	0	0
60	<u>Zuweisung für DSL an Kreis</u>									
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Niederwallmenach</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.498,82	-80.000	-95.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.498,82	-80.000	-95.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	21.300	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	21.300	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	21.300	0	0	0	0	0	0
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	22.800	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	22.800	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	22.800	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	0
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>									
97	<u>Rücklagen</u>									
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	0	17.750	21.950	0	0
	6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	0	17.750	21.950	0	0
39	Rücklagenentnahme	310.245,58	48.800	111.600	0	31.750	0	0	0	0
	6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	310.245,58	48.800	111.600	0	31.750	0	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	310.245,58	48.800	111.600	0	31.750	-17.750	-21.950	0	0
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	310.245,58	48.800	111.600	0	31.750	-17.750	-21.950	0	0

Oberwallmenach
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
43	Veränderung der liquiden Mittel		-310.245,58	-48.800	-111.600	0	-31.750	17.750	21.950		

Produkthaushalt

Oberwallmenach
Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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										
7	Sonstige laufende Erträge				7.255,00	0	1.150	1.150	1.150	1.150
	1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen			7.255,00	0	1.150	1.150	1.150	1.150
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				7.255,00	0	1.150	1.150	1.150	1.150
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen				10.188,81	11.450	11.100	11.100	11.100	11.100
	1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung			8.045,82	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
	1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer			56,39	150	150	150	150	150
	1.1.1.0.503200	Arbeitnehmer			3,01	50	0	0	0	0
	1.1.1.0.504200	Arbeitnehmer			7,59	50	0	0	0	0
	1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen			0,00	1.500	1.250	1.250	1.250	1.250
	1.1.1.0.511300	Ehrensold			2.076,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
14	Sonstige laufende Aufwendungen				1.402,40	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	1.1.1.0.563100	Büromaterial			584,06	750	300	300	300	300
	1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten			158,99	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse			588,39	600	600	600	600	600
	1.1.1.0.569200	Verfügunsmittel			0,00	100	50	50	50	50
	1.1.1.0.569300	Repräsentationen			70,96	600	600	600	600	600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				11.591,21	14.000	13.650	13.650	13.650	13.650
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				-4.336,21	-14.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
20	Ordentliches Ergebnis				-4.336,21	-14.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)				-4.336,21	-14.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG				-4.336,21	-14.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500

Oberwallmenach
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						
<u>Teilergebnisplan</u>							Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						873,65	950	850	850	850	850
	1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten					873,65	950	850	850	850	850
7	Sonstige laufende Erträge						4.500,00	0	0	0	0	0
	1.1.4.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge					4.500,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						5.373,65	950	850	850	850	850
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						84,74	200	200	200	200	200
	1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Liegenschaften, Wasserhaus					0,00	100	100	100	100	100
	1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke					84,74	100	100	100	100	100
14	Sonstige laufende Aufwendungen						184,17	300	300	300	300	300
	1.1.4.2.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-					184,17	300	300	300	300	300
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						268,91	500	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						5.104,74	450	350	350	350	350
20	Ordentliches Ergebnis						5.104,74	450	350	350	350	350
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						5.104,74	450	350	350	350	350
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG						5.104,74	450	350	350	350	350

Oberwallmenach 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									
<u>Teilfinanzplan</u>													
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026			
24	<u>Außengebietsentwässerung</u>												
29	Auszahlungen für Sachanlagen	102.674,39	10.000	0	0	0	0	0					
	1.1.4.2/0024.785100 Außengebietsentwässerung	102.674,39	10.000	0	0	0	0	0					
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.674,39	10.000	0	0	0	0	0					0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.674,39	-10.000	0	0	0	0	0					
34	Finanzmittelüberschuss/-fehibetrag	-102.674,39	-10.000	0	0	0	0	0					

Oberwallmenach
Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	250	250	0	0	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	250	250	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-250	-250	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-250	-250	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-250	-250	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-250	-250	0	0	0

Oberwallmenach Produktplan 2026

		Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Zuständig:					
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Art der Aufgabe:					
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	freiwillige Aufgabe					
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege	extern					
Teilergebnisplan								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			150,00	1.650	1.650	1.650	1.650
2.8.1.0.414400	Dorfbudget			0,00	0	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			150,00	150	150	150	150
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			571,70	500	500	500	500
2.8.1.0.441100	Erträge Photovoltaikanlage			571,70	500	500	500	500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			721,70	2.150	2.150	2.150	2.150
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen			4.336,09	4.750	4.750	4.750	4.750
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer			3.194,73	3.500	3.500	3.500	3.500
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer			235,96	250	250	250	250
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer			905,40	1.000	1.000	1.000	1.000
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.995,18	3.400	3.500	3.500	3.500
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung			1.978,44	2.000	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mehrzweckgebäude			1.016,74	1.400	1.500	1.500	1.500
11	Abschreibungen			3.925,20	3.925	3.925	3.925	3.844
2.8.1.0.534900	mit sonstigen Gebäuden			2.998,01	2.998	2.998	2.998	2.998
2.8.1.0.538300	Betriebsvorrichtungen			685,35	685	685	685	685
2.8.1.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			241,84	242	242	242	161
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen			2.507,68	2.500	2.500	2.500	2.500
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und sonstige Veranstaltungen			2.507,68	2.500	2.500	2.500	2.500
14	Sonstige laufende Aufwendungen			241,58	250	250	250	250
2.8.1.0.562100	Pacht für Info-Tafeln, 750- Jahrfeier			150,00	150	150	150	150
2.8.1.0.568400	Verbrauchssteuern			91,58	100	100	100	100
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			14.005,73	15.125	14.925	14.925	14.844
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-13.284,03	-14.475	-12.775	-12.775	-12.694
20	Ordentliches Ergebnis			-13.284,03	-14.475	-12.775	-12.775	-12.694
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			-13.284,03	-14.475	-12.775	-12.775	-12.694
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			-13.284,03	-14.475	-12.775	-12.775	-12.694

Oberwallmenach Produktplan 2026

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

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner		EUR	-61,89	-114,09	-108,80
Einwohner Oberwallmenach		Einwohner	205	203	196

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.444,41	22.000	20.000	22.000	23.000	24.000
3.6.5.0.525200	Kostenerstattung an Kreis (kirchl. Kindergarten)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Niederwallmenach	11.444,41	20.000	18.000	20.000	21.000	22.000
11	Abschreibungen	1.243,50	1.161	1.324	1.324	1.324	1.324
3.6.5.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.243,50	1.161	1.324	1.324	1.324	1.324
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.687,91	23.161	21.324	23.324	24.324	25.324
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.687,91	-23.161	-21.324	-23.324	-24.324	-25.324
20	Ordentliches Ergebnis	-12.687,91	-23.161	-21.324	-23.324	-24.324	-25.324
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.687,91	-23.161	-21.324	-23.324	-24.324	-25.324
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-12.687,91	-23.161	-21.324	-23.324	-24.324	-25.324

Oberwallmenach Produktplan 2026

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

<u>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 Niederwallmenach</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000		
3.6.5.0/0070.781300	Anteil Investitionskosten Kindergarten	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.498,82	80.000	95.000	0	1.000	1.000	1.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.498,82	-80.000	-95.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.498,82	-80.000	-95.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		

Oberwallmenach
Produktplan 2026

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

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675,89	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	675,89	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
11	Abschreibungen	529,74	530	530	530	0	0
3.6.6.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	529,74	530	530	530	0	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.206,63	1.530	3.530	1.530	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.206,63	-1.530	-3.530	-1.530	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-1.206,63	-1.530	-3.530	-1.530	-1.000	-1.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.206,63	-1.530	-3.530	-1.530	-1.000	-1.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.206,63	-1.530	-3.530	-1.530	-1.000	-1.000

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

0
0

Oberwallmenach
Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 5.2 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5.2.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 5.2.1.3 Katasterangelegenheiten

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

0
0

Oberwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 5.2 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5.2.2 Wohnungsbauförderung
Produkt 5.2.2.5 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	266,87	250	300	300	300	300
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266,87	250	300	300	300	300
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266,87	-250	-300	-300	-300	-300
20	Ordentliches Ergebnis	-266,87	-250	-300	-300	-300	-300
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-266,87	-250	-300	-300	-300	-300
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-266,87	-250	-300	-300	-300	-300

Oberwallmenach
Produktplan 2026

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

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

Grund- und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m²	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.822,44	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.822,44	3.823	3.823	3.823	3.823	3.823
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.012,44	19.851	19.851	19.851	19.851	19.851
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	20.012,44	19.851	19.851	19.851	19.851	19.851
7 Sonstige laufende Erträge	3.711,67	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
5.4.1.0.462400 Konzessionsabgaben Gas	294,91	500	500	500	500	500
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben Strom	3.416,76	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.546,55	29.474	29.174	29.174	29.174	29.174
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.968,92	10.100	11.100	11.100	11.100	11.100
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	6.956,07	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	113,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	4.896,36	4.900	6.100	6.100	6.100	6.100
5.4.1.0.524900 Streugut für den Winterdienst	3,10	200	0	0	0	0
11 Abschreibungen	31.564,79	30.441	30.225	30.123	30.123	30.123
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.882,44	2.080	2.068	2.068	2.068	2.068
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	28.376,65	28.055	28.055	28.055	28.055	28.055
5.4.1.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	305,70	306	102	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.533,71	40.541	41.325	41.223	41.223	41.223
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.987,16	-11.067	-12.151	-12.049	-12.049	-12.049
20 Ordentliches Ergebnis	-15.987,16	-11.067	-12.151	-12.049	-12.049	-12.049
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-15.987,16	-11.067	-12.151	-12.049	-12.049	-12.049
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-15.987,16	-11.067	-12.151	-12.049	-12.049	-12.049

Oberwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				Verantwortlich: Zuständig:	Ortsbürgermeister				
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen				Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe				
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen				Produktart:	extern				
Teilfinanzplan											
19 Anschaffung Geschwindigkeitsmesser											
29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	2.500		0	0	0	0	
5.4.1.0/0019.785600 Anschaffung Geschwindigkeitsmesser			0,00	0	2.500		0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.500		0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-2.500		0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			0,00	0	-2.500		0	0	0	0	
20 Baugebiet Süd-Ost											
25 Anbindung Baugebiet											
29 Auszahlungen für Sachanlagen			107.556,07	20.000	0		0	0	0	0	
5.4.1.0/0025.785300 Anbindung Baugebiet Waldstraße/Hochstraße			107.556,07	20.000	0		0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			107.556,07	20.000	0		0	0	0	0	
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-107.556,07	-20.000	0		0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-107.556,07	-20.000	0		0	0	0	0	
26 Straßenbeleuchtung											
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			3.265,30	0	0		0	0	0	0	
5.4.1.0/0026.781500 Neuanschaffung Straßenbeleuchtung			3.265,30	0	0		0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.265,30	0	0		0	0	0	0	
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-3.265,30	0	0		0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			-3.265,30	0	0		0	0	0	0	

Oberwallmenach
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	-0,27	-1,72	-1,53
Einwohner Oberwallmenach		Einwohner	205	203	196

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52,90	50	50	50	50	50
5.5.3.0.414900	Bund	52,90	50	50	50	50	50
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52,90	50	50	50	50	50
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107,34	400	350	350	350	350
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	0,00	250	250	250	250	250
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	107,34	150	100	100	100	100
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107,34	400	350	350	350	350
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-54,44	-350	-300	-300	-300	-300
20	Ordentliches Ergebnis	-54,44	-350	-300	-300	-300	-300
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-54,44	-350	-300	-300	-300	-300
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-54,44	-350	-300	-300	-300	-300

Oberwallmenach 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			6.048,81	6.050	0	0	0	0	0	0
5.5.4.0.436500 Jagdpacht			6.048,81	6.050		0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.4.0.441200 Jagdpacht neu			0,00	0		6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
20 Ordentliches Ergebnis			6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.4.0.581200 Innere Verrechnung Jagdpacht			6.048,81	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-6.048,81	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050

Oberwallmenach
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	5.5.4.1	Naturschutzmaßnahmen	Produktart:	extern			
<u>Teilergebnisplan</u>							
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		380,80	2.500	2.500	1.500	1.500
	5.5.4.1.523100	Naturschutzmaßnahmen	380,80	2.500	2.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		380,80	2.500	2.500	1.500	1.500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-380,80	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500
20	Ordentliches Ergebnis		-380,80	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-380,80	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-380,80	-2.500	-2.500	-1.500	-1.500

Oberwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

5
5.5
5.5.5
5.5.5.1

Gestaltung und Umwelt
Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Land- und Forstwirtschaft
Kommunale Forstwirtschaft

Verantwortlich:
Zuständig:
Art der Aufgabe:
Produktart:

Ortsbürgermeister

Pflichtaufgabe
extern und intern

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026		
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	-40,37	0,75	4,15		
reduzierte Holzbodenfläche		ha	132,60	132,60	132,60		
Teilergebnisplan							
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	13.650		13.650	13.650	13.650
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	13.650		13.650	13.650	13.650
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.707,67	26.150		44.350	26.000	28.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	24.057,67	26.150		44.350	26.000	28.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	13.650,00	0		0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.707,67	39.800		58.000	39.650	41.650
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.464,36	37.000		54.650	35.100	35.300
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	0,00	1.000		3.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	2.209,20	13.000		5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	7.020,20	7.000		15.000	9.000	9.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	11.015,41	8.500		10.000	10.100	10.300
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	20.219,55	7.500		21.650	10.000	10.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.322,64	3.400		3.550	3.550	3.550
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	54,22	50		50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	2.901,33	3.000		2.900	2.900	2.900
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	367,09	350		600	600	600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.787,00	40.400		58.200	38.650	38.850
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.079,33	-600		-200	1.000	2.800
20	Ordentliches Ergebnis	-6.079,33	-600		-200	1.000	2.800
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	725,62	700		750	750	750
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	725,62	700		750	750	750
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	725,62	700		750	750	750
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-5.353,71	100		550	1.750	3.550
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-5.353,71	100		550	1.750	3.550

Oberwallmenach Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	501,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen						
5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.358,92	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		2.358,92	0	2.000	2.000	2.000	2.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.860,15	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.860,15	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
20	Ordentliches Ergebnis	-2.860,15	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.860,15	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
5.5.8.481200	Jagdpacht Feldanteil	2.860,15	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.860,15	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	1.850	-150	-150	-150	-150
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	1.850	-150	-150	-150	-150

Oberwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Wirtschaftsförderung

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen						
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	270,92	271	271	271	271	271
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	270,92	271	271	271	271	271
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
20	Ordentliches Ergebnis	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271

Oberwallmenach
Produktplan 2026

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

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner		EUR	-90,48	-46,05	-47,95
Einwohner Oberwallmenach		Einwohner	205	203	196

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.249,07	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.249,07	1.249	1.249	1.249	1.249	1.249
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590,55	650	650	650	650	650
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	590,55	650	650	650	650	650
7	Sonstige laufende Erträge	0,00	50	0	0	0	0
5.7.3.2.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.839,62	1.949	1.899	1.899	1.899	1.899
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	184,40	200	200	200	200	200
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	144,42	150	150	150	150	150
5.7.3.2.504200	Arbeitnehmer	39,98	50	50	50	50	50
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.606,26	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.7.3.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	11.041,52	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	4.564,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	Abschreibungen	4.596,81	4.597	4.597	4.570	4.276	4.276
5.7.3.2.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	4.276,11	4.276	4.276	4.276	4.276	4.276
5.7.3.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	320,70	321	321	294	0	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
5.7.3.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.388,47	11.297	11.297	11.270	10.976	10.976
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.548,85	-9.348	-9.398	-9.371	-9.077	-9.077
20	Ordentliches Ergebnis	-18.548,85	-9.348	-9.398	-9.371	-9.077	-9.077
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-18.548,85	-9.348	-9.398	-9.371	-9.077	-9.077
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-18.548,85	-9.348	-9.398	-9.371	-9.077	-9.077

Oberwallmenach Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	400	400	400	400	400
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	2.026,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.9.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge, Erstattung Grünschnittplatz	2.026,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.451,77	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.842,63	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.649,96	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.9.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	192,67	50	300	300	300	300
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.983,60	3.500	3.500	1.800	1.800	1.800
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte	703,22	2.300	2.200	500	500	500
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Grünschnittplatz, Schutzhütte	1.280,38	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
11	Abschreibungen	480,12	479	467	467	467	467
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	381,73	381	369	369	369	369
5.7.3.9.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	98,39	98	98	98	98	98
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.306,35	5.279	5.767	4.067	4.067	4.067
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.854,58	-2.879	-3.367	-1.667	-1.667	-1.667
20	Ordentliches Ergebnis	-1.854,58	-2.879	-3.367	-1.667	-1.667	-1.667
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.854,58	-2.879	-3.367	-1.667	-1.667	-1.667
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.854,58	-2.879	-3.367	-1.667	-1.667	-1.667

Oberwallmenach
Produktplan 2026

		Zentrale Finanzdienstleistungen		Verantwortlich:	Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich		6	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:					
Produktbereich		6.1.1	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe				
Produktgruppe		6.1.1.0	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	Produktart:	extern				
Produkt										
		Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
1	Steuern und ähnliche Abgaben			129.736,37	196.100	257.400	229.200	235.800	241.600	
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A			3.655,41	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B			26.962,97	24.700	25.500	25.500	25.500	25.500	
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer			-27.276,08	38.000	89.500	55.000	56.000	57.000	
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			104.344,69	109.000	117.000	121.000	125.000	131.000	
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			7.612,85	7.500	9.300	11.400	12.600	11.000	
6.1.1.0.403300	Hundesteuer			660,82	700	700	700	700	700	
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land			13.775,71	13.000	12.200	12.400	12.800	13.200	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			43.160,00	93.750	0	0	15.000	15.000	
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A			35.501,00	84.800	0	0	15.000	15.000	
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B			7.659,00	8.950	0	0	0	0	
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			172.896,37	289.850	257.400	229.200	250.800	256.600	
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen			162.589,73	173.300	214.900	209.000	181.000	182.500	
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage			-2.512,27	3.800	8.000	5.000	5.000	5.000	
6.1.1.0.544100	Kreisumlage			101.775,00	102.100	123.800	121.500	105.000	106.000	
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage			63.327,00	67.400	83.100	82.500	71.000	71.500	
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			162.589,73	173.300	214.900	209.000	181.000	182.500	
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			10.306,64	116.550	42.500	20.200	69.800	74.100	
20	Ordentliches Ergebnis			10.306,64	116.550	42.500	20.200	69.800	74.100	
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			10.306,64	116.550	42.500	20.200	69.800	74.100	
24	Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. FAG			0,00	0	35.000	40.000	0	0	
6.1.1.0.491100	Entnahme SoPo für Bel. FAG			0,00	0	35.000	40.000	0	0	
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			10.306,64	116.550	77.500	60.200	69.800	74.100	

Oberwallmenach Produktplan 2026

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

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	9.659,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	123,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	9.172,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	5,06	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	358,34	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	269,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	269,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.390,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Ordentliches Ergebnis	9.390,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.463,04	2.500	2.450	2.450	2.450	2.450
6.1.2.0.481200	Jagdpatch Anteil Wald	2.463,04	2.500	2.450	2.450	2.450	2.450
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.463,04	2.500	2.450	2.450	2.450	2.450
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	11.853,22	4.500	4.450	4.450	4.450	4.450
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	11.853,22	4.500	4.450	4.450	4.450	4.450

Oberwallmenach
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													
Teilfinanzplan				Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		VE 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029		Bisher bereitgest.		Gesamt E/A 2026	
97 Rücklagen																					
38 Rücklagenzuführung				0,00		0		0		0		0		17.750		21.950		0		0	
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage				0,00		0		0		0		0		17.750		21.950					
39 Rücklagenentnahme				310.245,58		48.800		111.600		0		31.750		0		0					
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage				310.245,58		48.800		111.600		0		31.750		0		0					
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				310.245,58		48.800		111.600		0		31.750		-17.750		-21.950					
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				310.245,58		48.800		111.600		0		31.750		-17.750		-21.950					
43 Veränderung der liquiden Mittel				-310.245,58		-48.800		-111.600		0		-31.750		17.750		21.950					