



Ortsgemeinde Ruppertshofen

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Ruppertshofen für das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am 18.11.2024

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 2025 wird wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	489.066,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	518.200,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-29.134,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	451.400,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	450.950,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	450,00 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	102.500,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.500,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	102.050,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	102.050,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	553.450,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	553.450,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

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

1. Grundsteuer

a) für die landwirtschaftlichen Grundstücke (Grundsteuer A)	400	v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	550	v.H.

2. Gewerbesteuer

380	v.H.
-----	------

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

für den ersten Hund	24,00 €
für den zweiten Hund	36,00 €
für jeden weiteren Hund	48,00 €
für gefährliche Hunde	360,00 €

§ 6 Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2023	2.781.226 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	2.782.963 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	2.753.829 €

§ 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.

Ruppertshofen, den

Ullrich

Ortsbürgermeisterin

Hinweis:

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

Nastätten, den

Güllering

Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde Ruppertshofen

Der Haushalt 2023 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 22.559,53 €. Auf der Ertragsseite betrugen die Auflösung von Sonderposten 43.479,25 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 76.530,61 €.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2021 - 30.09.2022 hatte sich bei gesunkener Einwohnerzahl (329/-1) gegenüber dem Vorjahr um 145,53 € auf 861,03 € erhöht. Im gleichen Zeitraum war der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft um 166,05 € auf 1.099,34 € gestiegen. Die Ortsgemeinde erhielt somit auch in 2023 Schlüsselzuweisung A (70.566 €) sowie 79 € der neuen Schlüsselzuweisung B. Insgesamt hatte sich die Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung) der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr um 45.857 € auf 353.842 € erhöht. Die Ortsgemeinde hatte somit bei gesenktem Umlagesatz von 27 v.H. (-1 %) an Verbandsgemeindeumlage 95.537 € zu zahlen. An Kreisumlage waren 159.228 € bei einem von 44 v.H. auf 45 v.H. erhöhten Umlagesatz zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich Verbesserungen insbesondere bei der Gewerbesteuer (+22.005,98 €), bei der Einkommensteuer (+5.912,25 €) und bei den Entgelten Friedhof (+8.440,00 €).

Der Forsthaushalt schloss mit einem Fehlbetrag von -3.592,88 €. Geplant war ein Überschuss von 1.950 €.

Auf der Ausgabenseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 44.568,77 € (u.a. Ortsverschönerung +12.796,98 €, Anteil Kindergarten +9.834,78, Friedhof +11.982,05 €) Minderaufwendungen von insgesamt 7.285,39 € (u.a. Gemeindestraßen -2.120,16 €) gegenüber.

Im Investitionsbereich wurden folgende Maßnahmen begonnen, weiter- oder ausgeführt:

- Erweiterung Baugebiet Am Köpfchen (abgeschlossen)
- Einrichtung Mehrgenerationenraum
- Investitionskostenanteil Kindergarten
- Sanierung Dorfgemeinschaftshaus (Fortführung in 2024)

Die veranschlagten Mittel für den Ankauf eines Grundstückes werden vorerst nicht beansprucht.

Die Finanzierung erfolgte durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt, durch Fördermittel für den Mehrgenerationentreff und für die Heizungsanlage im Dorfgemeinschaftshaus. Der Verkauf eines Bauplatzes konnte nicht realisiert werden. Darüber hinaus wurde der Rücklage ein Betrag von 22.737,70 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 9.850 €.

Der Rücklagenstand belief sich auf 369.681,61 €. Hinzu kam der Kapitalstock Süwag in Höhe von 18.004,41 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Der Haushaltsplan 2024 ist im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 1.737 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (42.828 €) und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und Bildung von Ehrensoldrückstellungen (77.691 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (347/+18) hat sich um 32,64 € auf 828,39 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.122,50 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2024 91.847 € an Schlüsselzuweisung A, sowie 9.639 € an Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45 %) sind 170.685 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 28/+1 %) 106.204 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergeben sich Mehrerträge von ca. +26.500 € bei der Gewerbesteuer.

Auf der Ausgabeseite sind voraussichtlich Mehraufwendungen beim Anteil am Kindergartenzweckverband (+6.000 €) und bei den Personalaufwendungen (+2.000 €) zu verzeichnen. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen von ca. 25.000 € u.a. bei der Ortsverschönerung (-3.500 €), bei der Unterhaltung des Gemeindehauses (-2.500 €), der Gemeindestraßen (-2.000 €) und der Wirtschaftswege (-3.000 €), sowie bei der Kreisumlage (-7.615 €).

Im Forstbereich war ein Fehlbetrag von 4.000 € geplant. Hier ist voraussichtlich mit einer „schwarzen Null“ zu rechnen.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 36.600 € veranschlagt. Aufgrund der genannten Veränderungen wird sich dieser auf ca. 75.000 € erhöhen.

Folgende Maßnahmen wurden begonnen, durch- oder weitergeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband
- Anschaffung Aufsitzmäher
- Sanierung Dorfgemeinschaftshaus (Fortführung in 2025)
- Ausstattung Dorfgemeinschaftshaus
- Errichtung Mehrgenerationentreff (Restkosten)

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus kann der Rücklage ein Betrag von ca. 35.000 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 11.400 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresabschluss auf ca. 405.000 €. Hinzu kommt der Kapitalstock in Höhe von ca. 18.004,41 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Der Haushaltsplan 2025 ist im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 29.134 € veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (37.666 €) und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und Bildung von Ehrensoldrückstellungen (67.250 €) vorgesehen.

Die Steuerkraft je Einwohner (345/-2) hat sich um 69,38 € auf 897,77 erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,87 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 68.031 € an Schlüsselzuweisung A sowie 3.439 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 47/+2 %) sind 177.547 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 117.105 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2024 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Bei den Ansätzen für die Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) ist die Anpassung der Hebesätze berücksichtigt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2025 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Fehlbetrag von 2.950 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind, wie im Vorjahr, zusätzliche Aufwendungen für die Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Wirtschaftswege, sowie für die Unterhaltung der Liegenschaften Dreschhalle und alter Hochbehälter veranschlagt.

Darüber hinaus werden Mittel für Anstricharbeiten am Dorfplatz (10.000 €) und für die Herrichtung einer alten Brunnenleitung (10.000 €) benötigt. Alleine hieraus resultiert der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt. In den darauffolgenden Jahren ist wieder mit Überschüssen zu rechnen.

Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Der Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Überschuss von 450 € veranschlagt.

Folgende Investitionen sind geplant:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband (Neubau)
- Fortführung Sanierung Dorfgemeinschaftshaus inkl. Ausstattung Bürgermeisterbüro
- Anschaffung Spielgeräte für Kinderspielplatz

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgt durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt und durch eine Rücklagenentnahme in Höhe von 102.050 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich zum Jahresabschluss voraussichtlich auf ca. 305.000. Hinzu kommt der Kapitalstock in Höhe von 18.004,41 €. Die Ortsgemeinde hat weiterhin keine Kreditverpflichtungen.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2025

	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. 47,0 v.H.	Schlüssel- zuweis. B
01 Berg	4.854	41.287	16.032	149.276	19.087	966	231.502	39.926 €		271.428	84.142	127.571	3.934
02 Bettendorf	4.629	54.269	37.722	198.408	25.326	2.414	322.768	42.223 €		364.991	113.147	171.545	12.085
03 Bogel	8.196	147.034	266.275	436.291	55.805	30.723	944.324	0 €		944.324	292.740	443.832	20.500
04 Buch	4.014	105.486	-2.445	378.821	48.502	8.378	542.756	140.765 €	2.036	685.557	212.522	322.211	18.894
05 Diethardt	2.254	35.586	15.663	125.936	16.097	2.173	197.709	41.192 €		238.901	74.059	112.283	0
06 Ehr	4.204	9.544	308	47.191	6.012	20	67.280	24.888 €		92.168	28.571	43.318	9.270
07 Endlichhofen	7.010	18.535	9.191	74.284	9.524	1.125	119.669	41.063 €		160.732	49.826	75.544	0
08 Eschbach	2.398	36.732	-1.646	71.128	9.075	12.563	130.249	41.594 €		171.843	53.271	80.766	0
09 Gemmerich	4.176	112.111	147.682	322.913	41.280	7.577	635.739	0 €		635.739	197.079	298.797	5.807
10 Hainau	4.424	25.743	6.438	98.982	12.631	418	148.636	33.087 €		181.723	56.334	85.410	0
11 Himmighofen	9.119	53.702	15.681	166.549	21.286	1.276	267.612	78.795 €		346.407	107.386	162.811	0
12 Holzhausen	9.008	233.719	829.465	633.511	80.939	145.935	1.932.577	0 €		1.932.577	599.099	908.311	0
13 Hunzel	4.091	45.047	38.874	157.660	20.198	2.168	268.038	24.132 €		292.170	90.572	137.319	6.501
14 Kasdorf	4.934	43.334	12.236	118.319	15.138	419	194.380	55.244 €		249.624	77.383	117.323	3.139
15 Kahlbach	2.834	26.210	57.188	84.219	10.754	5.988	187.193	11.453 €		198.646	61.580	93.363	0
16 Lautert	3.254	53.561	532.979	128.085	16.342	45.361	779.582	0 €		779.582	241.670	366.403	0
17 Lipporn	5.395	48.210	11.575	119.555	15.228	1.234	201.198	106.403 €		307.601	95.356	144.572	10.503
18 Marienfels	6.377	47.077	19.506	154.247	19.731	3.087	250.025	104.677 €		354.702	109.957	166.709	8.180
19 Miehlen	14.932	463.467	2.443.481	1.050.142	134.096	227.460	4.333.578	0 €		4.333.578	1.343.409	2.036.781	0
21 Nastätten	8.804	881.261	1.779.688	2.124.000	271.584	345.210	5.410.546	0 €	795.073	6.205.619	1.923.742	2.916.641	0
22 Niederbachheim	3.226	42.111	43.142	151.459	19.419	1.922	261.280	32.227 €		293.507	90.987	137.948	11.338
23 Niederwallmenach	7.019	66.183	37.663	219.106	28.006	22.460	380.437	79.784 €		460.221	142.668	216.304	10.875
24 Oberbachheim	4.171	30.635	53.862	131.979	16.861	5.349	242.857	0 €		242.857	75.285	114.142	0
25 Obertiefenbach	8.177	62.627	27.305	251.781	32.118	8.455	390.463	37.588 €		428.051	132.695	201.183	3.226
26 Oberwallmenach	3.657	29.317	-20.553	99.987	12.731	7.356	132.495	84.805 €		217.300	67.363	102.131	8.950
27 Oelsberg	2.964	97.084	129.936	333.970	42.683	8.275	614.911	22.551 €		637.462	197.613	299.607	17.964
28 Rettershain	5.136	42.420	2.569	168.379	21.549	494	240.546	96.120 €		336.666	104.366	158.233	1.912
29 Ruppertshofen	6.380	53.752	57.066	168.179	21.489	2.864	309.730	68.030 €		377.760	117.105	177.547	3.439
30 Strüth	2.696	47.405	27.404	156.827	19.976	2.617	256.924	83.391 €		340.315	105.497	159.948	1.669
31 Weidenbach	2.703	19.857	720	60.986	7.777	291	92.334	30.484 €		122.818	38.073	57.724	0
32 Weiterod	5.443	70.353	76.169	252.076	32.207	7.073	443.321	76.464 €		519.785	161.133	244.298	11.127
33 Winterwerb	4.245	22.083	388	89.117	11.373	78	127.284	40.241 €		167.525	51.932	78.736	0
Gesamt	170.723	3.065.742	6.671.564	8.723.361	1.114.825	911.729	20.657.945	1.437.127	797.109	22.892.181	7.096.562	10.759.311	169.313

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Ruppertshofen

		aktuelles Jahr			Vorjahr
	Aktiva	€	€	€	T€
A1	Anlagevermögen			3.072.657,74	2.999
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		94.321,42		85
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	45.595,50			50
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	34.080,53			36
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.645,39			
A1.2	Sachanlagen		2.960.331,91		2.895
A1.2.01	Wald, Forsten	627.697,20			548
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	235.638,64			236
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	375.521,11			386
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.270.562,69			1.318
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	65.477,18			74
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.501,30			54
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	332.932,79			281
A1.3	Finanzanlagen		18.004,41		18
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen				
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	18.004,41			18
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			376.567,07	403
A2.1	Vorräte		4.253,47		4
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.253,47			4
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.631,99		6
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	2.631,99			6
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				1
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		369.681,61		392
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	369.681,61			392
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				3.449.224,81	3.402

Bilanz zum 31.12.2023
Ortsgemeinde Ruppertshofen

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		2.781.225,51	2.723
P1.1	Kapitalrücklage	2.244.840,68		2.165
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	29.112,12		28
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	529.832,24		463
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-22.559,53		67
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		634.827,31	642
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	267.540,99		260
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	218.976,35		242
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	148.083,14		139
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	226,83		
P3	Rückstellungen		30.540,00	30
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.540,00		30
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		2.631,99	6
P4.1	Anleihen			
P4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
P4.2.03	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme des Kindergartenzweckverbandes			
P4.3	Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P4.4	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen			
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	2.177,44		6
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	454,55		
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			3.449.224,81	3.402

Gemeinde Ruppertshofen

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	2022	67.073,90	2.723.394,72
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2023	-22.559,53	2.781.225,51
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	1.737,00	2.782.962,51
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-29.134,00	2.753.828,51
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	8.139,00	2.761.967,51
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	15.957,00	2.777.924,51
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	24.292,00	2.802.216,51

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)	2020	31.761
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	188.136
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	67.074
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-22.560
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.	2024	1.737
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-29.134
7	Zwischensumme		237.014
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	8.139
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	15.957
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	24.292
11	Summe		285.402

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Korrektur Kapitalrücklage Waldbestand

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)									
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		2023		2024	2025	2026	2027	2028	
		in € ²							
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	14.610	36.600	450	36.350	41.400	46.200		
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 44)	0	0	0	0	0	0		0
3	= "freie Finanzspitze"	14.610	36.600	450	36.350	41.400	46.200		
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)	14.610	36.600	450	36.350	41.400	46.200		
		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³							
		Endfällige Kredite							
		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: Ruppertshofen

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlich en Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	62.270	0	62.270
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	127.833	0	127.833
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	88.505	0	88.505
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	14.610	0	14.610
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2024	36.600	0	36.600
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	450	0	450
8	vorzutragender Betrag				330.268
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	36.350	0	36.350
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	41.400	0	41.400
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	46.200	0	46.200
12	Summe				454.218

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
 der Ortsgemeinde Ruppertshofen

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2024 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2024 tarifl. Besch	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung					1 Sv-pfl. nach Stunden 3 Minijob
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
5.5.3.0	Gemeindestraßen					
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
	Gesamt					

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Ruppertshofen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025
Allgemeine Rücklage	392.419,31 €	369.681,61 €	405.000,00 €
Kapitalstock Süwag	18.004,41 €	18.004,41 €	18.004,41 €

Gesamthaushalt

Ruppertshofen Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Gesamtergebnisplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	299.309,92	298.800	316.200	318.700	324.200	329.700
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	93.406,87	119.387	98.594	105.644	106.644	105.672
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.285,42	30.169	22.400	22.400	22.400	22.400
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.141,26	47.700	36.350	39.900	40.900	41.900
7 Sonstige laufende Erträge	9.787,29	9.022	11.522	11.522	11.522	11.522
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	491.930,76	505.078	485.066	498.166	505.666	511.194
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	29.504,45	30.800	30.550	30.550	30.550	30.550
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.739,14	107.100	112.200	90.450	91.650	92.800
11 Abschreibungen	73.387,28	73.891	65.150	63.777	61.009	55.502
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	261.465,05	290.300	301.200	300.100	301.600	303.100
14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.104,79	8.750	9.100	9.150	8.900	8.950
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	515.200,71	510.841	518.200	494.027	493.709	490.902
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.269,95	-5.763	-33.134	4.139	11.957	20.292
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	735,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	25,00	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	710,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
20 Ordentliches Ergebnis	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	302.213,40	298.800	316.200	318.700	324.200	329.700
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	75.020,00	101.000	80.850	87.900	88.900	89.900
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.366,15	7.250	7.500	7.500	7.500	7.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.848,26	47.700	36.350	39.900	40.900	41.900
7	Sonstige laufende Einzahlungen	7.666,96	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	452.114,77	462.250	447.400	460.500	468.000	475.500
9	Personal- und Vorsorgeauszahlungen	27.078,45	27.000	28.450	28.450	28.450	28.450
10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.739,14	107.100	112.200	90.450	91.650	92.800
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	261.010,50	290.300	301.200	300.100	301.600	303.100
14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.387,46	8.750	9.100	9.150	8.900	8.950
15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	438.215,55	433.150	450.950	428.150	430.600	433.300
16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.899,22	29.100	-3.550	32.350	37.400	42.200
17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	735,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	25,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	710,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.609,64	36.600	450	36.350	41.400	46.200
22	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
22	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
23	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	14.609,64	36.600	450	36.350	41.400	46.200
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	34.454,72	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.454,72	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	14.645,39	20.000	85.000	180.000	180.000	0
29	Auszahlungen für Sachanlagen	53.038,86	28.000	17.500	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.684,25	48.000	102.500	180.000	180.000	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.229,53	-48.000	-102.500	-180.000	-180.000	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.619,89	-11.400	-102.050	-143.650	-138.600	46.200
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	0	46.200
39	Rücklagenentnahme	22.737,70	11.400	102.050	143.650	138.600	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.737,70	11.400	102.050	143.650	138.600	-46.200
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	22.737,70	11.400	102.050	143.650	138.600	-46.200
43	Veränderung der liquiden Mittel	-22.737,70	-11.400	-102.050	-143.650	-138.600	46.200
44	Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	14.609,64	36.600	450	36.350	41.400	46.200

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	Steuern und ähnliche Abgaben	299.309,92	298.800	316.200	318.700	324.200	329.700
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	6.031,44	6.500	5.800	5.800	5.800	5.800
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	47.746,24	54.000	47.000	47.000	47.000	47.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	52.005,98	42.000	55.000	52.000	54.000	56.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	169.912,25	173.000	181.000	186.000	189.000	192.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.964,89	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.853,00	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	18.796,12	18.000	22.000	22.500	23.000	23.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	93.406,87	119.387	98.594	105.644	106.644	105.672
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	2.658,72	2.659	2.659	2.659	2.659	687
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	10.503,60	10.503	9.860	9.860	9.860	9.860
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	111,07	111	111	111	111	111
5.5.5.1.414100	Land	4.375,00	0	0	0	0	0
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	9.400	9.400	9.400	9.400
5.5.5.8.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.921,91	1.922	1.922	1.922	1.922	1.922
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.191,57	3.192	3.192	3.192	3.192	3.192
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	70.566,00	91.900	68.000	75.000	76.000	77.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	79,00	9.100	3.450	3.500	3.500	3.500
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.285,42	30.169	22.400	22.400	22.400	22.400
2.8.1.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Mehrgenerationentreff	0,00	0	250	250	250	250
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	22.919,27	22.919	14.900	14.900	14.900	14.900
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	8.940,00	500	500	500	500	500
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	400,00	500	500	500	500	500
5.5.4.0.436500	Jagdrecht	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.763,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.141,26	47.700	36.350	39.900	40.900	41.900
1.1.4.2.441200	Pacht landwirtschaftl. Grundstücke	5.984,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	24.710,39	21.900	21.450	25.000	26.000	27.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	9.410,00	9.400	0	0	0	0
5.7.3.2.441100	Erträge aus Stromerlös	9.611,24	10.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	9.787,29	9.022	11.522	11.522	11.522	11.522
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.151,00	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben	7.572,71	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5.5.5.8.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	22,11	22	22	22	22	22

Ruppertshofen Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:							
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028		
<u>Teilergebnisplan</u>										
5.7.3.2.464100		Umsatzsteuerrückerstattung	2,24	0		0	0	0	0	
6.1.2.0.462200		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	39,23	0		0	0	0	0	
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			491.930,76	505.078	485.066	498.166	505.666	511.194		
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen			29.504,45	30.800	30.550	30.550	30.550	30.550		
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung	9.734,63	9.800	10.500	10.500	10.500	10.500		
1.1.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	759,66	850	850	850	850	850		
1.1.1.0.503200		Versorgungskasse für Arbeitnehmer	31,53	50	50	50	50	50		
1.1.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	118,82	200	200	200	200	200		
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.426,00	3.800	2.100	2.100	2.100	2.100		
1.1.1.0.511300		Ehrensold	5.160,00	5.250	5.500	5.500	5.500	5.500		
2.8.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	4.949,40	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350		
2.8.1.0.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	17,40	150	100	100	100	100		
2.8.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.272,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	2.555,66	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000		
5.5.3.0.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1,95	50	50	50	50	50		
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	669,50	450	450	450	450	450		
5.7.3.2.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer	1.420,18	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
5.7.3.2.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	387,63	350	400	400	400	400		
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			141.739,14	107.100	112.200	90.450	91.650	92.800		
1.1.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	50	0	50	50	0		
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.865,78	4.300	10.300	500	500	500		
2.8.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	15.585,35	8.500	8.800	2.000	2.000	2.000		
2.8.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Ortsverschönerung, Dorfplatz, Mehrgenerationent	2.211,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
2.8.1.0.523800		Geringwertige Ausstattungsgegenstände, Geräte, Mehrgenerationentreff	0,00	300	2.000	300	300	300		
2.9.1.0.523100		Unterhaltung Kirchturmuhr	540,86	0	0	0	0	0		
3.6.5.0.525300		Anteil Kindergartenzweckverband Bogel	26.834,78	19.000	25.000	22.000	23.000	24.000		
3.6.6.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	3.320,92	1.400	900	900	900	900		
3.6.6.2.523200		Bewirtschaftungskosten Kinderspielplatz, Bolzplatz	120,86	100	100	100	100	100		
5.2.2.5.523200		WKB VGW unbebaute Grundstücke	1.886,22	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900		
5.4.1.0.522100		Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	3.703,78	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
5.4.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	379,84	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000		

Ruppertshofen Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilergebnisplan									
5.4.1.0.523200		Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung		8.359,96	8.350	8.300	8.300	8.300	8.300
5.5.3.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof		15.982,05	4.250	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof		514,32	750	500	500	500	500
5.5.5.1.523100		Unterhaltung Waldwege		0,00	800	800	800	800	800
5.5.5.1.524400		Sachaufwand		6.683,30	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800		Unternehmeraufwand		9.403,43	8.500	11.700	12.000	12.000	12.000
5.5.5.1.525200		Forstbetriebskostenbeiträge an VG		4.509,52	6.500	6.500	6.600	6.700	6.800
5.5.5.1.525400		Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		20.147,03	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5.5.5.8.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege		1.993,26	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.3.2.523100		Unterhaltung Gemeindehaus		3.336,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus		6.588,89	7.000	6.000	6.100	6.200	6.300
5.7.3.2.523600		Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung Photovoltaikanlage		605,55	200	200	200	200	200
5.7.3.2.523800		geringwertige Ausstattungsgegenstände, DGH		111,94	1.000	500	500	500	500
5.7.3.9.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Container, Grünschnittplatz		676,99	700	700	700	700	700
5.7.3.9.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Container		376,11	300	300	300	300	300
11 Abschreibungen				73.387,28	73.891	65.150	63.777	61.009	55.502
2.8.1.0.534900		Abschreibung Gerätehalle		93,24	93	93	93	93	93
2.8.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lekungsanlagen		7.122,43	7.122	7.122	7.122	7.122	1.891
2.8.1.0.538100		Abschreibung Fahrzeuge		501,68	502	1.739	1.739	1.446	1.237
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.489,85	2.051	2.049	1.912	1.907	1.840
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.845,39	3.845	3.092	3.092	3.092	3.092
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lekungsanlagen		34.901,54	34.902	25.316	25.316	25.316	25.316
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		144,96	86	86	86	86	86
5.5.3.0.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		1.874,19	1.874	1.874	1.874	1.874	1.874
5.5.5.8.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lekungsanlagen		4.116,09	4.116	4.116	4.116	4.116	4.116
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.2.534900		Abschreibungen auf sonstige Gebäude		6.526,78	6.527	6.527	6.527	6.527	6.527
5.7.3.2.535800		Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lekungsanlagen		1.009,66	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
5.7.3.2.538200		Maschinen und technische Anlagen		3.862,69	3.863	4.226	4.226	4.226	4.226

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5.7.3.2.538300	Abschreibung Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	3.705,52	3.706	3.706	3.706	2.470	0
5.7.3.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.086,64	2.087	2.087	2.087	2.087	2.087
5.7.3.9.534900	Abschreibung mit sonstigen Gebäuden	1.835,70	1.836	1.836	1.836	1.836	1.836
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	261.465,05	290.300	301.200	300.100	301.600	303.100
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtl. Veranstaltungen	1.786,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.9.1.0.541700	private Unternehmen, Wartung Kirchturmuh	75,00	100	100	100	100	100
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	4.838,82	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	159.228,00	178.300	177.500	176.000	177.000	178.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	95.537,00	106.200	117.100	117.500	118.000	118.500
14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.104,79	8.750	9.100	9.150	8.900	8.950
1.1.1.0.563100	Büromaterial	776,21	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	789,48	800	900	900	900	900
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	993,45	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	673,08	700	700	700	700	700
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	797,51	700	700	700	700	700
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-	691,47	700	700	700	700	700
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	0,00	300	300	300	0	0
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	37,77	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.882,15	2.000	2.300	2.350	2.400	2.450
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	220,07	250	250	250	250	250
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	717,33	0	0	0	0	0
5.7.3.2.568400	Umsatzsteuer	1.526,27	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	515.200,71	510.841	518.200	494.027	493.709	490.902
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.269,95	-5.763	-33.134	4.139	11.957	20.292
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	735,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	-165,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	6.500	3.000	3.000	3.000	3.000
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	900,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	25,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	25,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	710,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
20	Ordentliches Ergebnis	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
5.5.5.1.481200	Wildschadenverütungspauschale	795,00	800	800	800	800	800
5.5.5.8.481200	Jagdpacht Feldanteil	2.710,59	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
6.1.2.0.481200	Jagdpachtanteil Wald	757,41	750	750	750	750	750
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
5.5.4.0.581200	Jagdpachtverrechnung	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-22.559,53	1.737	-29.134	8.139	15.957	24.292

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
2	<u>Spielplatz</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0		
3.6.6.2/0002.785300	Ausz f Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundst u grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-5.000	0	0	0	0		
3	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Bogel</u>									
4	<u>Bolzplatz</u>									
5	<u>Baugebiet "Am Köpfchen"</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	22.188,28	0	0	0	0	0	0		
5.4.1.0/0005.785300	Erweiterung Baugebiet Am Köpfchen	22.188,28	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.188,28	0	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.188,28	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.188,28	0	0	0	0	0	0		
6	<u>Parkplatz am Friedhof</u>									
7	<u>Sanierung Friedhof</u>									
8	<u>Sanierung Gemeindehaus</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	25.476,00	0	0	0	0	0	0		
5.7.3.2/0008.681100	Land	25.476,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.476,00	0	0	0	0	0	0		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0		
5.7.3.2/0008.785200	Sanierung Dorfgemeinschaftshaus, Heizung, Thekenraum	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.583,50	-20.000	-10.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	24.583,50	-20.000	-10.000	0	0	0	0		
9	<u>Sanierung altes Wasserhaus</u>									

Ruppertshofen Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
10	<u>Fußweg zum Friedhof</u>									
11	<u>Anschaffung Rasenmäher</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0011.785700 Anschaffung Rasenmäher	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-8.000	0	0	0	0	0	0	0
12	<u>Dach- und Torsanierung Dreschhalle</u>									
13	<u>Fußweg nach Boge!</u>									
14	<u>Anschaffungen Ortsverschönerung</u>									
15	<u>Anschaffung Durchlauferhitzer</u>									
16	<u>Sanierung Friedhofsmauer</u>									
18	<u>Ern. Nastätter Str./Bürgersteige</u>									
19	<u>Ern. Hauptstr. Ri. Endlichhofen</u>									
20	<u>Photovoltaikanlage, Dach DGH</u>									
21	<u>Asphaltierung "Holzweg"</u>									
22	<u>Bestuhlung Dorfgemeinschaftshaus</u>									
23	<u>Anschaffung Geschwindigkeitsmesser</u>									
24	<u>Zufahrt Dorfgemeinschaftshaus</u>									
25	<u>Kapitalentnahme Süwag</u>									
26	<u>Anschaffung Defibrillator Dorfplatz</u>									
27	<u>Ankauf Grundstücke</u>									
28	<u>Mehrgenerationenraum/Jugendraum</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	8.978,72	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.6.1/0028.681400	Leader für Mehrgenerationenraum	8.978,72	0	0	0	0	0	0	0	0

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
Teilfinanzplan												
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				8.978,72	0	0	0	0	0	0		
29 Auszahlungen für Sachanlagen				29.958,08	0	0	0	0	0	0		
3.6.1/0028.785200 Einrichtung Mehrgenerationenraum/ Jugendraum				29.958,08	0	0	0	0	0	0		0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				29.958,08	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-20.979,36	0	0	0	0	0	0		0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-20.979,36	0	0	0	0	0	0		
29 Ausstattungsgegenstände DGH												
29 Auszahlungen für Sachanlagen				0,00	0	2.500	0	0	0	0		
5.7.3.2/0029.785700 Ausstattungsgegenstände DGH				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		
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		
60 Zuweisung für DSL an Kreis												
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Bogenl												
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0		
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten				14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0		0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-14.645,39	-20.000	-85.000	0	-180.000	-180.000	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag				-14.645,39	-20.000	-85.000	0	-180.000	-180.000	0		
88 Grabüberlassungsentgelte												
97 Rücklagen												
38 Rücklagenzuführung				0,00	0	0	0	0	0	46.200		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage				0,00	0	0	0	0	0	46.200		0
39 Rücklagenentnahme				22.737,70	11.400	102.050	0	143.650	138.600	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage				22.737,70	11.400	102.050	0	143.650	138.600	0		0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				22.737,70	11.400	102.050	0	143.650	138.600	-46.200		

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	22.737,70	11.400	102.050	0	143.650	138.600	-46.200		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-22.737,70	-11.400	-102.050	0	-143.650	-138.600	46.200		
99 <u>Kreditwirtschaft</u>									

Produkthaushalt

Ruppertshofen Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung

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

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7	Sonstige laufende Erträge	2.151,00	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	2.151,00	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.151,00	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	18.230,64	19.950	19.200	19.200	19.200	19.200
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	9.734,63	9.800	10.500	10.500	10.500	10.500
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	759,66	850	850	850	850	850
1.1.1.0.503200	Versorgungskasse für Arbeitnehmer	31,53	50	50	50	50	50
1.1.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	118,82	200	200	200	200	200
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.426,00	3.800	2.100	2.100	2.100	2.100
1.1.1.0.511300	Ehrensold	5.160,00	5.250	5.500	5.500	5.500	5.500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	0	50	50	0
1.1.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	50	0	50	50	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.029,73	3.950	4.100	4.100	4.100	4.100
1.1.1.0.563100	Büromaterial	776,21	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	789,48	800	900	900	900	900
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	993,45	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
1.1.1.0.569200	Verfüugungsmittel	673,08	700	700	700	700	700
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	797,51	700	700	700	700	700
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.260,37	23.950	23.300	23.350	23.350	23.300
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.109,37	-22.450	-18.300	-18.350	-18.350	-18.300
20	Ordentliches Ergebnis	-20.109,37	-22.450	-18.300	-18.350	-18.350	-18.300
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-20.109,37	-22.450	-18.300	-18.350	-18.350	-18.300
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-20.109,37	-22.450	-18.300	-18.350	-18.350	-18.300

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.984,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.1.4.2.441200	Pacht landwirtschaftl. Grundstücke		5.984,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.984,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.865,78	4.300	10.300	500	500	500	500
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		7.865,78	4.300	10.300	500	500	500	500
14	Sonstige laufende Aufwendungen		691,47	700	700	700	700	700	700
1.1.4.2.568100	Grundsteuer A und B -gemeindeeigene Grundstücke-		691,47	700	700	700	700	700	700
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.557,25	5.000	11.000	1.200	1.200	1.200	1.200
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.572,62	1.000	-5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
20	Ordentliches Ergebnis		-2.572,62	1.000	-5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-2.572,62	1.000	-5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-2.572,62	1.000	-5.000	4.800	4.800	4.800	4.800

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	300	300	0	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	0,00	300		300	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	-300	-300	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-300	-300	-300	0	0

Ruppertshofen Produktplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.658,72	2.659	2.659	2.659	2.659	687
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	2.658,72	2.659	2.659	2.659	2.659	687
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		250	250	250
2.8.1.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Mehrgenerationentreff	0,00	0		250	250	250
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.658,72	2.659	2.909	2.909	2.909	937
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	6.238,89	7.000	6.950	6.950	6.950	6.950
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	4.949,40	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	17,40	150	100	100	100	100
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.272,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.796,98	10.000	12.000	3.500	3.500	3.500
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	15.585,35	8.500	8.800	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Ortsverschönerung, Dorfplatz, Mehrgenerationent	2.211,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
2.8.1.0.523800	Geringwertige Ausstattungsgegenstände, Geräte, Mehrgenerationentreff	0,00	300	2.000	300	300	300
11	Abschreibungen	7.717,35	7.717	8.954	8.954	8.661	3.221
2.8.1.0.534900	Abschreibung Gerätehalle	93,24	93	93	93	93	93
2.8.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-tenkungsanlagen	7.122,43	7.122	7.122	7.122	7.122	1.891
2.8.1.0.538100	Abschreibung Fahrzeuge	501,68	502	1.739	1.739	1.446	1.237
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	1.786,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.541700	Zuweisungen für Vereine und örtl. Veranstaltungen	1.786,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.539,45	26.217	29.404	20.904	20.611	15.171
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.880,73	-23.558	-26.495	-17.995	-17.702	-14.234
20	Ordentliches Ergebnis	-30.880,73	-23.558	-26.495	-17.995	-17.702	-14.234
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-30.880,73	-23.558	-26.495	-17.995	-17.702	-14.234
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-30.880,73	-23.558	-26.495	-17.995	-17.702	-14.234

Ruppertshofen Produktplan 2025

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

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
11	<u>Anschaffung Rasenmäher</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	0	0	0	0	0		
	2.8.1.0/0011.785700 Anschaffung Rasenmäher	0,00	8.000	0	0	0	0	0		
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0	0	0	0	0		0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-8.000	0	0	0	0	0		
14	<u>Anschaffungen Ortsverschönerung</u>									

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

Grund- und Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner
Einwohner Ruooertshofen

Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
EUR	-86,09	-60,67	-78,40
Einwohner	329	347	345

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.834,78	19.000	25.000	22.000	23.000	24.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Bogel	26.834,78	19.000	25.000	22.000	23.000	24.000
11 Abschreibungen	1.489,85	2.051	2.049	1.912	1.907	1.840
3.6.5.0.532300 Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.489,85	2.051	2.049	1.912	1.907	1.840
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.324,63	21.051	27.049	23.912	24.907	25.840
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.324,63	-21.051	-27.049	-23.912	-24.907	-25.840
20 Ordentliches Ergebnis	-28.324,63	-21.051	-27.049	-23.912	-24.907	-25.840
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-28.324,63	-21.051	-27.049	-23.912	-24.907	-25.840
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-28.324,63	-21.051	-27.049	-23.912	-24.907	-25.840

Ruppertshofen

Produktplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
70	Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Bogel									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.645,39	20.000	85.000	0	180.000	180.000	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.645,39	-20.000	-85.000	0	-180.000	-180.000	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.645,39	-20.000	-85.000	0	-180.000	-180.000	0		

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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 2023			Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.441,78	1.500	1.000	1.000	1.000
3.6.6.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz			3.320,92	1.400	900	900	900
3.6.6.2.523200 Bewirtschaftungskosten Kinderspielplatz, Bolzplatz			120,86	100	100	100	100
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			3.441,78	1.500	1.000	1.000	1.000
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-3.441,78	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
20 Ordentliches Ergebnis			-3.441,78	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			-3.441,78	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG			-3.441,78	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
2	<u>Spielplatz</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0		
	3.6.6.2/0002.785300 Ausz f Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundst u grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-5.000	0	0	0	0		

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

0
0

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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: extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.886,22	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	1.886,22	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.886,22	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.886,22	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
20	Ordentliches Ergebnis	-1.886,22	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.886,22	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.886,22	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich		5	Gestaltung und Umwelt		Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich		5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		Zuständig:	
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen		Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt		5.4.1.0	Gemeindestraßen		Produktart:	extern
Grund- und Kennzahlen						
Ergebnis je m² Straße			Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Straßenfläche			EUR	0,00	0,00	0,00
			m²	0,00	0,00	0,00
Teilergebnisplan						
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026
						Planung 2027
						Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		10.503,60	10.503	9.860	9.860
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		10.503,60	10.503	9.860	9.860
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		22.919,27	22.919	14.900	14.900
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		22.919,27	22.919	14.900	14.900
7	Sonstige laufende Erträge		7.572,71	7.500	6.500	6.500
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben		7.572,71	7.500	6.500	6.500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		40.995,58	40.922	31.260	31.260
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.443,58	15.350	14.300	14.300
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung		3.703,78	4.500	5.000	5.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen		379,84	2.500	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung		8.359,96	8.350	8.300	8.300
11	Abschreibungen		38.891,89	38.833	28.494	28.494
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.845,39	3.845	3.092	3.092
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		34.901,54	34.902	25.316	25.316
5.4.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		144,96	86	86	86
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		51.335,47	54.183	42.794	42.794
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.339,89	-13.261	-11.534	-11.534
20	Ordentliches Ergebnis		-10.339,89	-13.261	-11.534	-11.534
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-10.339,89	-13.261	-11.534	-11.534
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-10.339,89	-13.261	-11.534	-11.534

Ruppertshofen Produktplan 2025

[illegible]

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner		EUR	-36,92	-22,37	-18,15
Einwohner Ruppertshofen		Einwohner	329	347	345

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	111,07	111	111	111	111	111
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	111,07	111	111	111	111	111
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.340,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	8.940,00	500	500	500	500	500
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	400,00	500	500	500	500	500
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.451,07	1.111	1.111	1.111	1.111	1.111
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	3.227,11	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	2.555,66	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1,95	50	50	50	50	50
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	669,50	450	450	450	450	450
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.496,37	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	15.982,05	4.250	2.500	1.500	1.500	1.500
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	514,32	750	500	500	500	500
11	Abschreibungen	1.874,19	1.874	1.874	1.874	1.874	1.874
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	1.874,19	1.874	1.874	1.874	1.874	1.874
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.597,67	8.874	7.374	6.374	6.374	6.374
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.146,60	-7.763	-6.263	-5.263	-5.263	-5.263
20	Ordentliches Ergebnis	-12.146,60	-7.763	-6.263	-5.263	-5.263	-5.263
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.146,60	-7.763	-6.263	-5.263	-5.263	-5.263
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-12.146,60	-7.763	-6.263	-5.263	-5.263	-5.263

Ruppertshofen

Produktplan 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
20	Ordentliches Ergebnis	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
5.5.4.0.581200	Jagdpachtverrechnung	4.263,00	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.263,00	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	-38,97	-43,38	-32,00
reduzierte Holzbodenfläche		ha	92,20	92,20	92,20
Teilergebnisplan					
			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.375,00	0	9.400
5.5.5.1.414100	Land		4.375,00	0	9.400
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement		0,00	9.400	9.400
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		34.120,39	31.300	21.450
5.5.5.1.441100	Holzverkauf		24.710,39	21.900	21.450
5.5.5.1.441900	Sonstige		9.410,00	9.400	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		38.495,39	31.300	30.850
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.743,28	33.800	32.000
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege		0,00	800	800
5.5.5.1.524400	Sachaufwand		6.683,30	10.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand		9.403,43	8.500	11.700
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG		4.509,52	6.500	6.500
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG		20.147,03	8.000	8.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen		2.139,99	2.300	2.600
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung		37,77	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge		1.882,15	2.000	2.300
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald		220,07	250	250
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		42.883,27	36.100	34.600
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.387,88	-4.800	-3.750
20	Ordentliches Ergebnis		-4.387,88	-4.800	-3.750
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		795,00	800	800
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale		795,00	800	800
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		795,00	800	800
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-3.592,88	-4.000	-2.950
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-3.592,88	-4.000	-2.950

Ruppertshofen Produktplan 2025

Seite: 27
19.11.2024

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
11 Abschreibungen		270,92	271	271	271	271	271
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

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis je Einwohner		EUR	-47,42	-44,82	-45,98
Einwohner Ruppertshofen		Einwohner	329	347	345

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.191,57	3.192	3.192	3.192	3.192	3.192
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	3.191,57	3.192	3.192	3.192	3.192	3.192
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.763,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.763,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.611,24	10.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5.7.3.2.441100	Erträge aus Stromerlös	9.611,24	10.000	8.500	8.500	8.500	8.500
7	Sonstige laufende Erträge	2,24	0	0	0	0	0
5.7.3.2.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	2,24	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.568,20	15.192	13.692	13.692	13.692	13.692
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.807,81	1.850	1.900	1.900	1.900	1.900
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.420,18	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	387,63	350	400	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.643,15	10.200	8.700	8.800	8.900	9.000
5.7.3.2.523100	Unterhaltung Gemeindehaus	3.336,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	6.588,89	7.000	6.000	6.100	6.200	6.300
5.7.3.2.523600	Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung Photovoltaikanlage	605,55	200	200	200	200	200
5.7.3.2.523800	geringwertige Ausstattungsgegenstände, DGH	111,94	1.000	500	500	500	500
11	Abschreibungen	17.191,29	17.193	17.556	16.320	13.850	13.850
5.7.3.2.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	6.526,78	6.527	6.527	6.527	6.527	6.527
5.7.3.2.535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	1.009,66	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
5.7.3.2.538200	Maschinen und technische Anlagen	3.862,69	3.863	4.226	4.226	4.226	4.226
5.7.3.2.538300	Abschreibung Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	3.705,52	3.706	3.706	2.470	0	0
5.7.3.2.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.086,64	2.087	2.087	2.087	2.087	2.087
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.526,27	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
5.7.3.2.568400	Umsatzsteuer	1.526,27	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.168,52	30.743	29.556	28.420	26.050	26.150
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.600,32	-15.551	-15.864	-14.728	-12.358	-12.458
20	Ordentliches Ergebnis	-15.600,32	-15.551	-15.864	-14.728	-12.358	-12.458

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-15.600,32	-15.551	-15.864	-14.728	-12.358	-12.458
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-15.600,32	-15.551	-15.864	-14.728	-12.358	-12.458

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2025
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				
Teilfinanzplan								
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
8 Sanierung Gemeindehaus								
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	25.476,00	0	0	0	0	0	0
	5.7.3.2/0008.681100 Land	25.476,00	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.476,00	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für Sachanlagen	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0
	5.7.3.2/0008.785200 Sanierung Dorfgemeinschaftshaus, Heizung, Thekenraum	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	892,50	20.000	10.000	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.583,50	-20.000	-10.000	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	24.583,50	-20.000	-10.000	0	0	0	0
15 Anschaffung Durchlauferhitzer								
20 Photovoltaikanlage, Dach DGH								
22 Bestuhlung Dorfgemeinschaftshaus								
24 Zufahrt Dorfgemeinschaftshaus								
29 Ausstattungsgegenstände DGH								
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.500	0	0	0	0
	5.7.3.2/0029.785700 Ausstattunggegenstände DGH	0,00	0	2.500	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

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

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

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	425,00	400	400	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.053,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Container, Grünschnittplatz	676,99	700	700	700	700	700
16	Bewirtschaftung der Grundstücke, Container	376,11	300	300	300	300	300
11	Abschreibungen	1.835,70	1.836	1.836	1.836	1.836	1.836
5.7.3.9.534900	Abschreibung mit sonstigen Gebäuden	1.835,70	1.836	1.836	1.836	1.836	1.836
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.888,80	2.836	2.836	2.836	2.836	2.836
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.463,80	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436
20	Ordentliches Ergebnis	-2.463,80	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.463,80	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.463,80	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436	-2.436

Ruppertshofen
Produktplan 2025

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt 6.1.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

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

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	299.309,92	298.800	316.200	318.700	324.200	329.700
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	6.031,44	6.500	5.800	5.800	5.800	5.800
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	47.746,24	54.000	47.000	47.000	47.000	47.000
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	52.005,98	42.000	55.000	52.000	54.000	56.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	169.912,25	173.000	181.000	186.000	189.000	192.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.964,89	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	1.853,00	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
6.1.1.0.405200 Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	18.796,12	18.000	22.000	22.500	23.000	23.500
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	70.645,00	101.000	71.450	78.500	79.500	80.500
6.1.1.0.411100 Schlüsselzuweisung A	70.566,00	91.900	68.000	75.000	76.000	77.000
6.1.1.0.411200 Schlüsselzuweisung B	79,00	9.100	3.450	3.500	3.500	3.500
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	369.954,92	399.800	387.650	397.200	403.700	410.200
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	259.603,82	288.700	299.600	298.500	300.000	301.500
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	4.838,82	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.1.0.544100 Kreisumlage	159.228,00	178.300	177.500	176.000	177.000	178.000
6.1.1.0.544200 Verbandsgemeindeumlage	95.537,00	106.200	117.100	117.500	118.000	118.500
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.603,82	288.700	299.600	298.500	300.000	301.500
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	110.351,10	111.100	88.050	98.700	103.700	108.700
20 Ordentliches Ergebnis	110.351,10	111.100	88.050	98.700	103.700	108.700
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	110.351,10	111.100	88.050	98.700	103.700	108.700
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	110.351,10	111.100	88.050	98.700	103.700	108.700

Ruppertshofen
Produktplan 2025

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

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7	Sonstige laufende Erträge	39,23	0	0	0	0	0
6.1.2.0.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	39,23	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39,23	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39,23	0	0	0	0	0
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	735,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	-165,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	0,00	6.500	3.000	3.000	3.000	3.000
6.1.2.0.479500	Zinserträge Süwag	900,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	25,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	25,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	710,42	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
20	Ordentliches Ergebnis	749,65	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	757,41	750	750	750	750	750
6.1.2.0.481200	Jagdpatchanteil Wald	757,41	750	750	750	750	750
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	757,41	750	750	750	750	750
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.507,06	8.250	4.750	4.750	4.750	4.750
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	1.507,06	8.250	4.750	4.750	4.750	4.750

Ruppertshofen

Produktplan 2025

[illegible]