

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Ortsgemeinde Lierschied



2025 / 2026

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	11
3.	Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	53
4.	Stand der Verbindlichkeiten	57
5.	Freie Finanzspitze	61
6.	Übersicht Jahresergebnis	65
7.	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt	69
8.	Entwicklung Eigenkapital	73
9.	Übersicht Rückführung Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse (Tilgungsplan)	77
10.	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten Einheitskasse	83
11.	Freiwillige Aufwendungen	87
12.	Stellenplan	91
13.	Bilanz	95
14.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	99
15.	Investitionsplan	107
16.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt	117
17.	Teilhaushalt 1	121
18.	Teilhaushalt 2	143
19.	Teilhaushalt 3	155
20.	Teilhaushalt 4	171
21.	Teilhaushalt 5	179
22.	Teilhaushalt 6	187
23.	Teilhaushalt 7	197
24.	Anlagen	207



Haushaltssatzung

.....



Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lierschied für die Jahre 2025 und 2026 vom 07.04.2025

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	764.000 Euro	771.400 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	748.950 Euro	750.050 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	15.050 Euro	21.350 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	17.300 Euro	23.600 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	224.600 Euro	47.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	422.500 Euro	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-197.900 Euro	47.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	180.600 Euro	-70.600 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	197.900 Euro	0 Euro
Zusammen auf	197.900 Euro	0 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **230.143 Euro** (2025) und **265.090 Euro** (2026).

§ 5 Steuersätze

	2025	2026
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	350 v. H.	350 v. H.
- Grundsteuer B	730 v. H.	730 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	60 Euro	60 Euro
- für den zweiten Hund	100 Euro	100 Euro
- für jeden weiteren Hund	100 Euro	100 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	650 Euro	650 Euro

Hinweis:

Die Angabe der Steuersätze erfolgt lediglich deklaratorisch. Die Festsetzung der Hebesätze erfolgt ab 2025 ausschließlich durch die Satzung der Ortsgemeinde Lierschied über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer und Hundesteuer.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 2.091.077 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 2.117.727 Euro und zum 31.12.2025 2.132.777 Euro sowie zum 31.12.2026 2.154.127 Euro.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.500 Euro (2025) und 1.500 Euro (2026) überschritten sind.



§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

Ortsgemeinde Lierschied, 07.04.2025


(Unterschrift)



Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 20.03.2025 angezeigt worden. Sie enthält folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung

1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2025** erforderlich ist, in Höhe von **197.900,00 €**. Eine Investitionskreditaufnahme für 2026 ist nicht geplant.
2. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2025**, in Höhe von **230.143,00 €** und zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2026**, in Höhe von **265.090,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der W zu § 103 GemO verwendet werden. Es obliegt der Eigenverantwortung der Entscheidungsträger, vor jeder Auftragsvergabe nochmals die Notwendigkeit und Unabweisbarkeit der vorgesehenen Ausgaben sowohl dem Grunde als auch der Höhe nach eingehend zu prüfen und aktenkundig zu machen.

Sowohl Investitions- als auch Liquiditätskredite sind grundsätzlich in EURO aufzunehmen. Bei Kreditaufnahmen in Fremdwährungen ist die W Nr. 3.4 zu § 103 GemO zu beachten.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

Vom Montag den 14.04.2025 bis Dienstag den 22.04.2025

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen,
Zimmer 14, während der Öffnungszeit,

Montags	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr und 13:30 Uhr bis 16:00 Uhr
Dienstag und Mittwoch	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr
Donnerstag	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr und 13:30 Uhr bis 18:00 Uhr
Freitag	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 07.04.2025



Mike Weiland
Bürgermeister



Vorbericht

.....

Vorbericht

Wesentliche Veranschlagungen im Haushalt 2025/2026

der Ortsgemeinde Lierschied

114200.44290001/46112/68510000, 541000.68260000/78593000

(Neubaugebiet Auf der Burg 2, Investitionsprojekt Nr. 112)

Für die Investitionsmaßnahme sind Gesamtkosten von 456.000 € veranschlagt. Bisher verausgabt wurden in den Jahren 2021-2024 rd. 267.000 €.

Der Endausbau und die landespflegerischen Maßnahmen sind für 2028 vorgesehen, da das Ziel ist, bis zu diesem Zeitpunkt alle Grundstücke zu verkaufen. In 2028 werden hierfür 190.000 € etatisiert (davon 164.000 € Endausbau NBG und Wilhelmshöhe und 26.000 € landespflegerische Maßnahmen).

Weiterhin sind Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen (2025: 40.300 €, 2026: 18.600 €, 2027: 24.700 € - hierbei handelt es sich nur um die Höhe des Grundstückwertes in der Bilanz) und Beiträge (Vorausleistungen) für die Erschließung in den Jahren 2025 bis 2027 veranschlagt (2025: 94.300 €, 2026: 28.400 €, 2027: 14.300 €).

Im Ergebnishaushalt sind in den Jahren 2025 bis 2027 Einmalbeiträge für Wasser und Abwasser (je 16.600 €) sowie die Gewinne aus der Grundstücksveräußerung veranschlagt (je 34.000 €).

365000.7842000.202 (Investitionskostenanteil Kita Weyer)

Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen rd. 1,1 Mio. €.

Die voraussichtliche Förderung beträgt 40 % der förderfähigen Kosten. Somit verbleibt ein Eigenanteil der beteiligten Gemeinden von 60 %.

Auf die Ortsgemeinde Lierschied entfällt hierbei wiederum ein Anteil von rd. 250.000 €. Diese sind in 2025 veranschlagt.

54100.78593000.305 (Ausbau Schulstraße)

Im Zuge des Endausbaus des Neubaugebiets Auf der Burg 2 etc. soll ebenfalls der Ausbau der angrenzenden Schulstraße erfolgen. In 2025 sind Planungsmittel von 20.000 € veranschlagt. 2026 soll auf Basis der Planung ein I-Stock-Antrag gestellt werden. Die Ausführung erfolgt dann in 2028. Hierfür sind 290.000 € veranschlagt.

Der Gemeindeanteil für den Ausbau liegt gemäß Satzung über die wiederkehrenden Beiträge bei 25 %, sodass sich auf der Einnahmeseite 232.500 € wiederfinden. Die noch zu beantragenden I-Stock-Mittel sind noch nicht veranschlagt.

54100.4144200/52330000/52200000 (Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED)

Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED sind in 2025 und 2026 jew. 17.500 € veranschlagt. Gleichzeitig sind KIPKI-Fördermittel von je 3.500 € in 2025 und 2026 etatisiert.

Die Maßnahme amortisiert sich nach rd. 8 Jahren durch Einsparungen bei den Stromaufwendungen. Dies ist in der Mittelfristplanung dargestellt.

553000.52310000/52920000 Friedhofs- und Bestattungswesen

In 2025 sind Planungsmittel von 3.000 € für die Neugestaltung des Friedhofs und in 2026 10.000 € für die Umsetzung veranschlagt.

Darüber hinaus sind u.a. für Grababräumungen und die Entfernung einer Hecke 5.000 € in 2025 veranschlagt.

573100.681662/78593000.610 (Umbau Dorfgemeinschaftshaus)

Die Gesamtkosten des Projekts betragen inkl. Außenanlage nunmehr 950.000 €. Gefördert wird die Maßnahme durch eine Landeszuwendung i. H. v. 436.500 €.

In 2025 sind die Aus- und Einzahlungen für die Umsetzung des Außengeländes veranschlagt.

573100.52310000 (Unterhaltungsaufwendungen Dorfgemeinschaftshaus)

In 2025 soll eine Planung für die Sanierung des Altteils des Rathauses erstellt werden (Fenster im Dachgeschoss und Fassade). Hierfür sind 3.000 € veranschlagt.

Für die Umsetzung sind in 2026 15.000 € etatisiert.

611000.40110000/40120000/40130000 (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer)

Die Ansätze wurden auf der Basis der aktuellen Hebesätze sowie der aktuellen Entwicklung mit 4.700 € (Grundsteuer A), 82.300 € (Grundsteuer B) und 54.500 € (Gewerbesteuer) eingeplant.

611000.40210000 (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine wesentliche Einnahmequelle der Ortsgemeinde und wurde im vorliegenden Haushalt mit 259.000 € (2025) bzw. 273.000 € (2026) eingeplant.

611000.41111000 (Schlüsselzuweisung A)

Aus der Schlüsselzuweisung A sind in 2025 Erträge in Höhe von 103.200 € zu erwarten.

611000.54421000 (Kreisumlage)

Auf der Basis der aktuellen Umlagegrundlagen (nivellierte Steuerkraft und Schlüsselzuweisung A) und der vom Kreistag beschlossenen Erhöhung des Umlagesatzes von 45,00 v.H. auf 45,50 v.H. mussten 240.800 € eingeplant werden.

611000.54423000 (Verbandsgemeindeumlage)

Die Umlagegrundlagen der Verbandsgemeindeumlage sind mit denen der Kreisumlage identisch. Da hier allerdings der Umlagesatz von 43,00 v.H. auf 42,50 v.H. reduziert wurde, sind hier 224.900 € veranschlagt.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2025/2026

1. Allgemeines und Strukturdaten

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Produktorientierung

Die Gemeinden sollen sich einen Überblick über die von ihnen erbrachten Leistungen und Produkte verschaffen. Dazu werden die kommunalen Produkte definiert, voneinander abgegrenzt und systematisch dargestellt. Die Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen bzw. Erlöse und Kosten werden den einzelnen Leistungen bzw. Produkten exakt zugeordnet. Durch diese Output Orientierung werden die kommunalen Leistungen und Produkte (Output) in den Mittelpunkt des Handelns gestellt. Die Ergebnisse der kommunalen Arbeit und der damit im Zusammenhang stehende Ressourcenverbrauch werden transparenter gemacht und die Arbeitsprozesse wirtschaftlicher gestaltet. Im Gegensatz zur Kameralistik erfolgt Planung und Budgetierung als auch Steuerung und Kontrolle über die Produkte.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im Jahr 2025 auf **15.050,00 Euro**. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von **26.650,00 Euro** ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von **-11.600,00 Euro**. Im Jahr 2026 beläuft sich das Jahresergebnis auf **21.350,00 Euro**.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um **15.050,00 Euro**.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von **-180.600,00 Euro**.



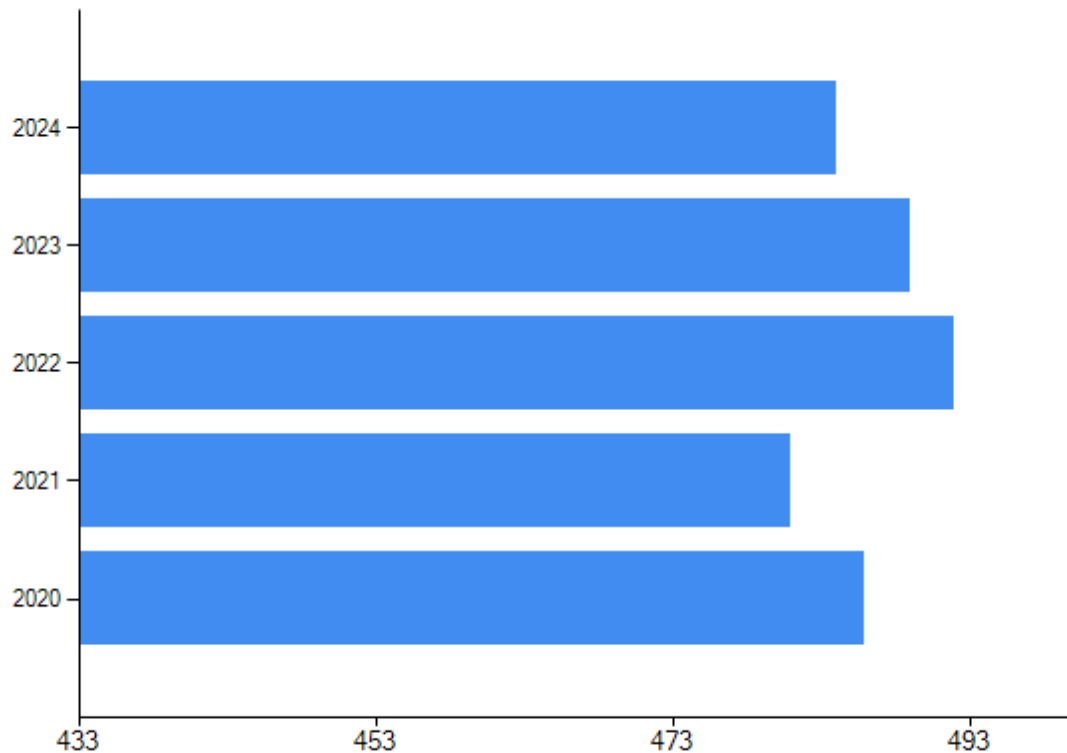
1.4 Vorbemerkung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte.

Der Haushaltsplanung liegen u. a. die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundsreiben sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

1.5 Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

Datum	Einwohner
30.06.2020	486
31.12.2020	480
30.06.2021	481
31.12.2021	480
30.06.2022	492
31.12.2022	492
30.06.2023	489
31.12.2023	485
30.06.2024	484



Einwohnerzahlen

1.6 Hebesätze Grund- und Gewerbesteuer

Steuerart	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	345	345	350	350
Grundsteuer B	465	465	730	730
Gewerbesteuer	380	380	380	380

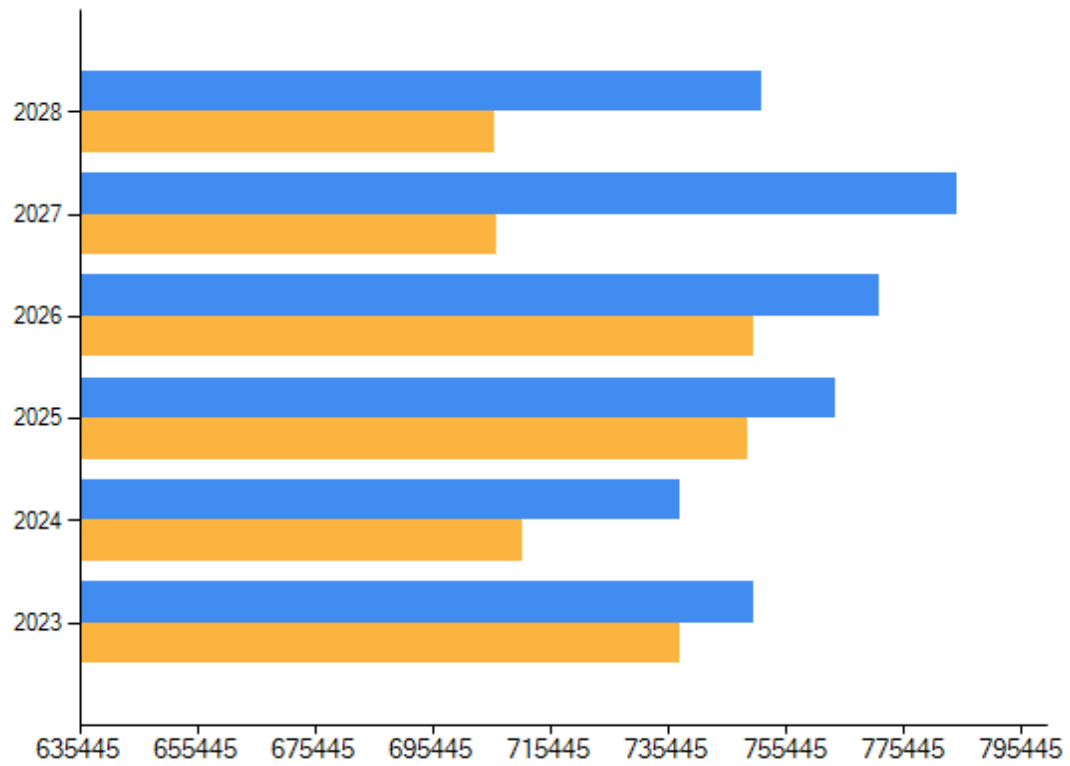
2. Ergebnishaushalt

2.1 Übersicht Ergebnishaushalt

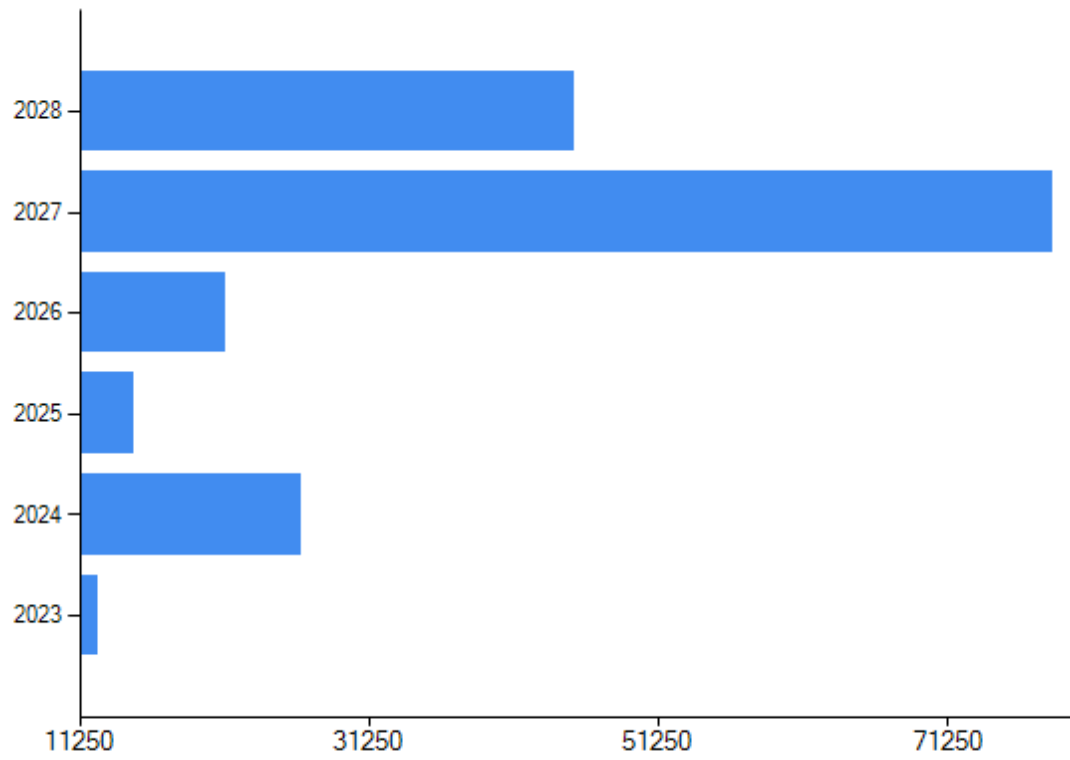
Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 8 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	748.448,06	737.050	763.800	771.200	784.600	751.300
E 15 Summe laufende Auf-	730.503,30	689.600	729.750	727.050	683.650	683.850



wendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.944,76	47.450	34.050	44.150	100.950	67.450
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge – und -aufwendungen	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
E 20 Ordentliches Ergebnis	12.500,05	26.650	15.050	21.350	78.550	45.450
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22 Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	12.500,05	26.650	15.050	21.350	78.550	45.450



Entwicklung Erträge (blau) und Aufwendungen (orange)

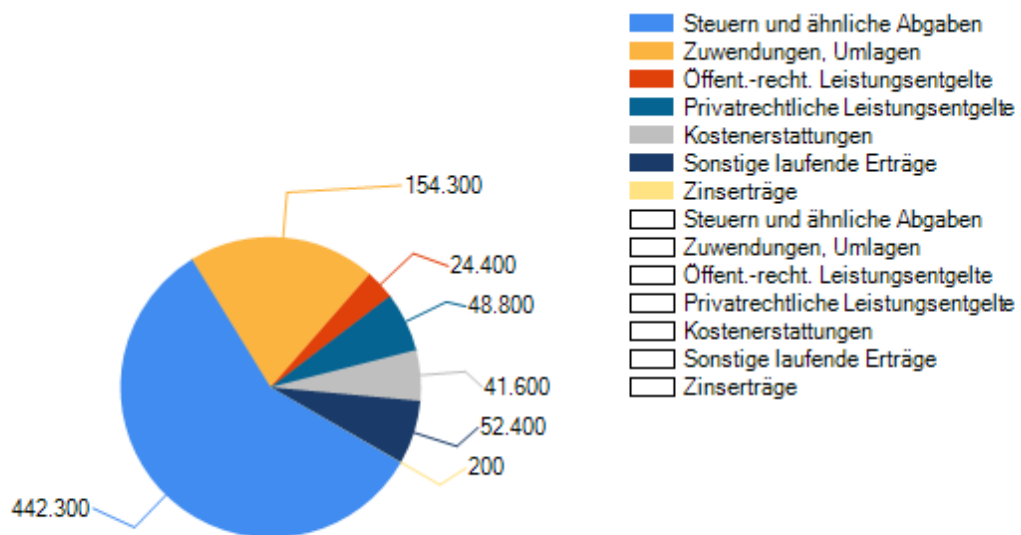


Entwicklung Jahresergebnisse



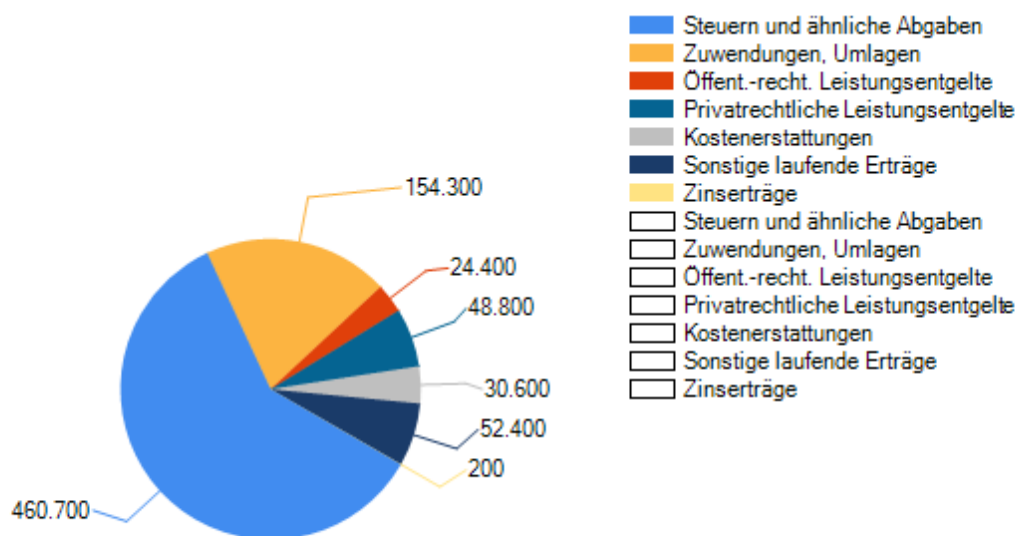
2.2 Zusammensetzung der Erträge

Ertragsart	Ansatz 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	442.300
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	154.300
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.600
Sonstige laufende Erträge	52.400
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200
Summe	764.000



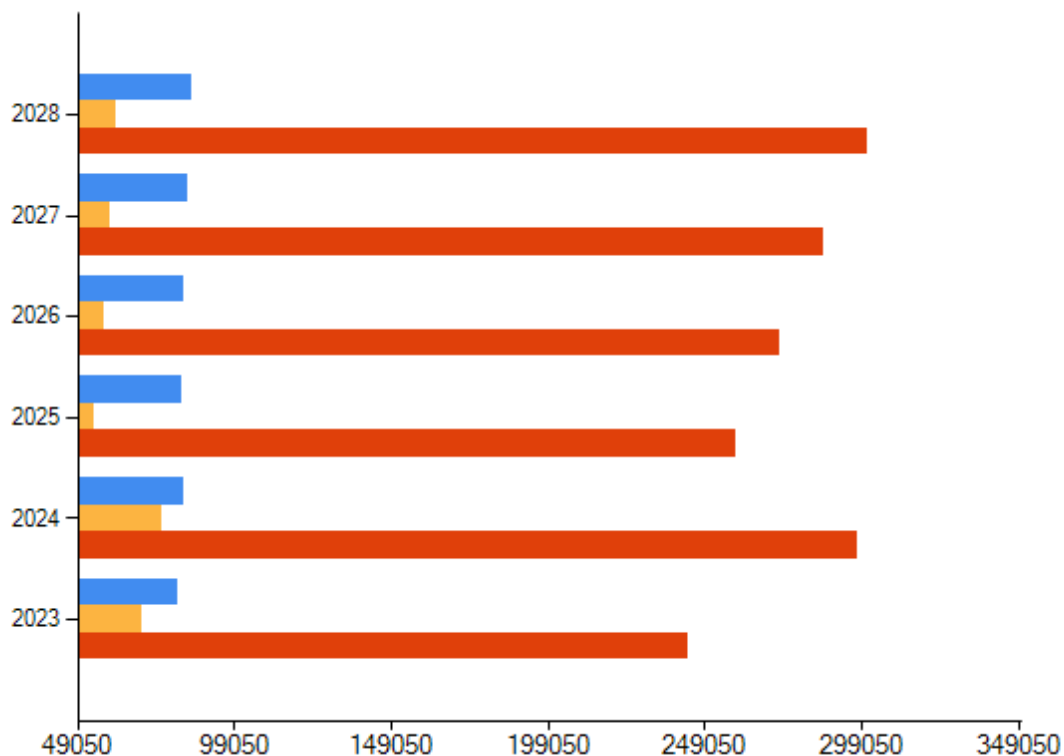


Ertragsart	Ansatz 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	460.700
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	154.300
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.600
Sonstige laufende Erträge	52.400
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200
Summe	771.400





2.3 Steuern u. ähnliche Abgaben



2.4 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	114.051,00	114.200	115.500	115.500	115.500	115.500
Öffentliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	27.183,45	27.550	33.450	33.450	29.950	29.950
Privatrechtliche Zuweisungen, Leistungsbe-	0,00	0	0	0	0	0

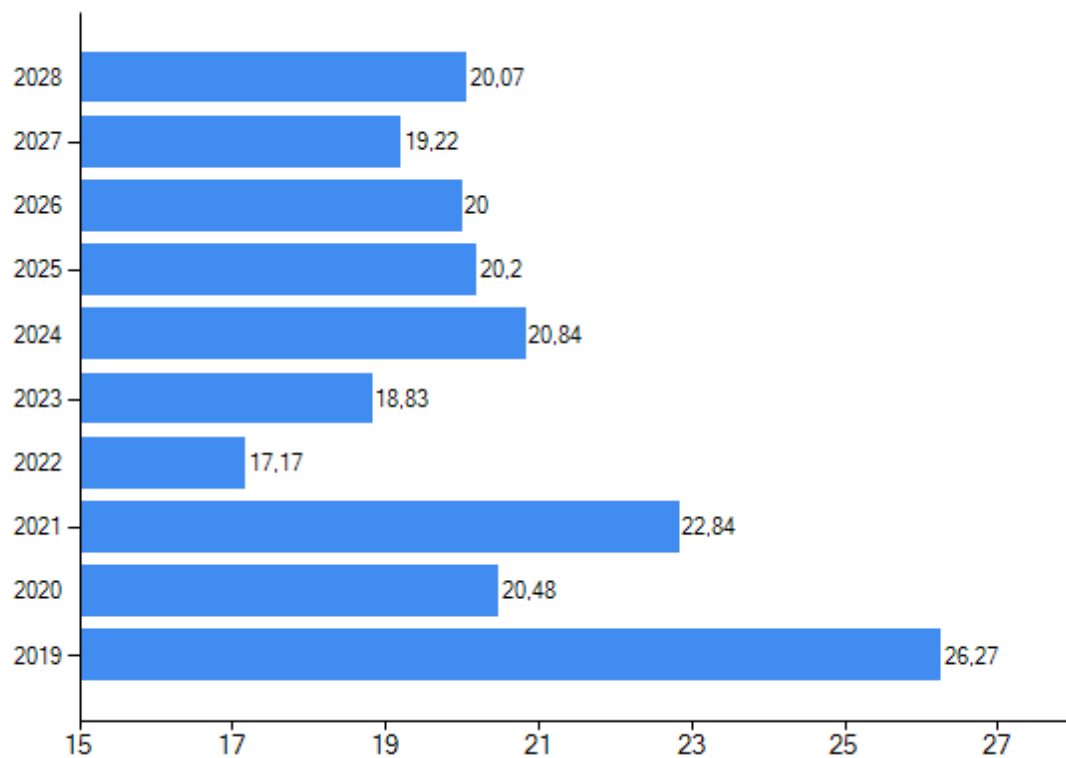


Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
teiligungen						
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	11.900	5.350	5.350	5.350	5.350
Summe aller Zuwendungen	141.234,4 5	153.650	154.300	154.300	150.800	150.800
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	141.234,4 5	153.650	154.300	154.300	150.800	150.800

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.





2.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Es wurden im Haushaltsjahr 2025 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von **1.900 Euro** geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **-600 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verwaltungsgebühren	360,00	500	500	500	500	500
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	3.615,00	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
Beteiligung Essenskosten/Schülerbeförderung	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	900	0	0	0	0
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.975,00	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900

2.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf **48.800 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **-2.800**.

Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.822,89	51.600	48.800	48.800	48.800	48.800
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.822,89	51.600	48.800	48.800	48.800	48.800

2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf **41.600 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **33.400 Euro**.



Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	1.819,69	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	15.799,12	6.700	39.800	28.800	28.800	12.200
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	17.618,81	8.200	41.600	30.600	30.600	14.000

2.8 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf **52.400 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **36.300 Euro** gegenüber dem Haushaltsplan.

Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	55.822,00	100	34.100	34.100	34.100	100
Weitere sonstige Erträge	12.857,28	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
Sonstige Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	11.459,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	80.138,28	16.100	52.400	52.400	52.400	18.400

2.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2025 wurden **200 Euro** geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **-200 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
------------	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

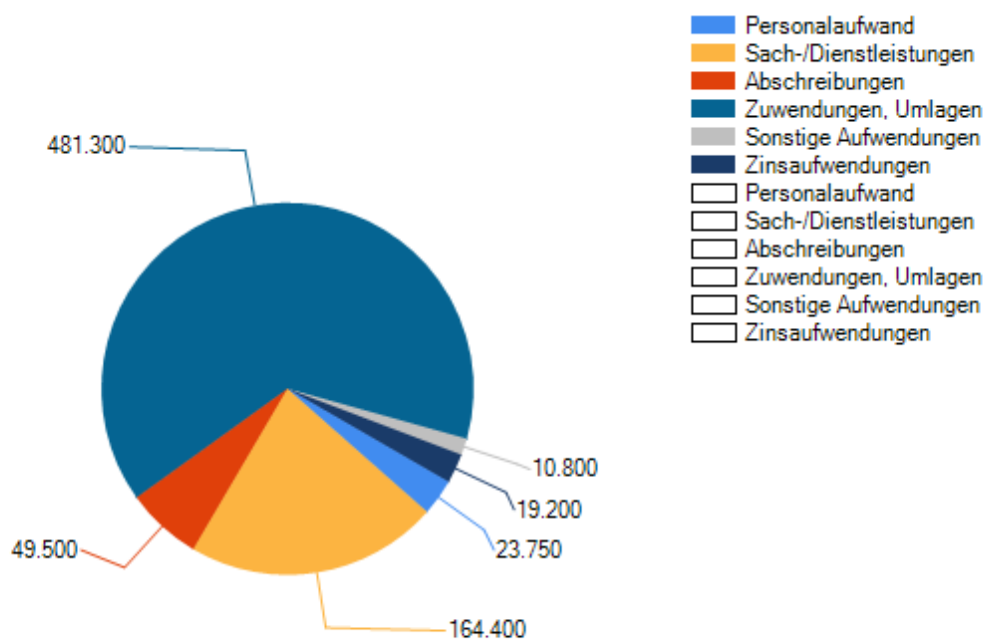


Ertragsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinserträge für Kredite	1.797,87	100	0	0	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	0,00	100	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-121,00	200	200	200	200	200
Summe Zinserträge und sonstige Finan- zerträge	1.676,87	400	200	200	200	200



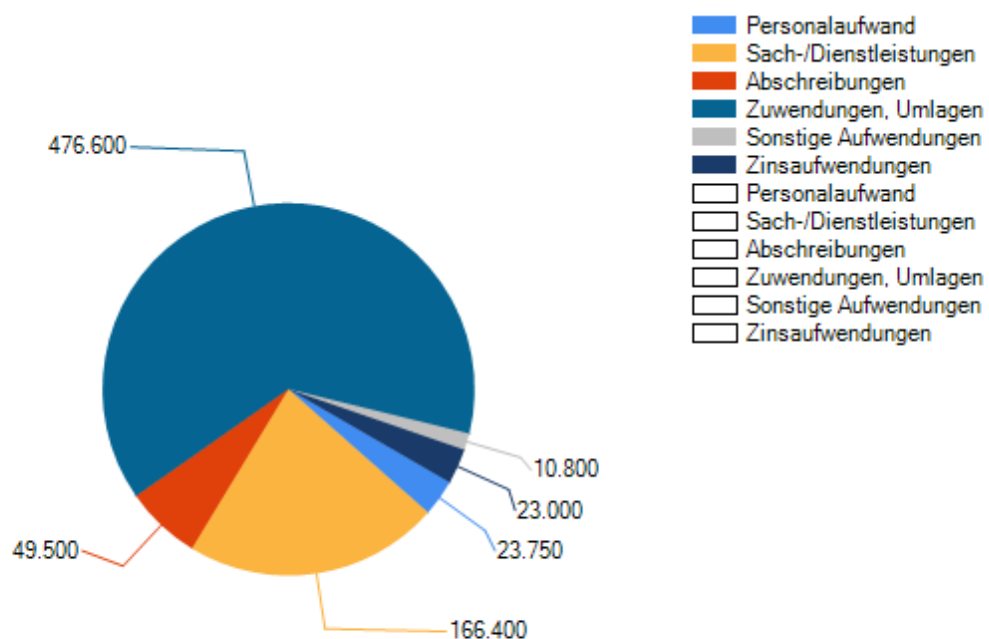
2.10 Zusammensetzung der Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2025
Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.750
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.400
Abschreibungen	49.500
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	481.300
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	10.800
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	19.200
Summe	748.950





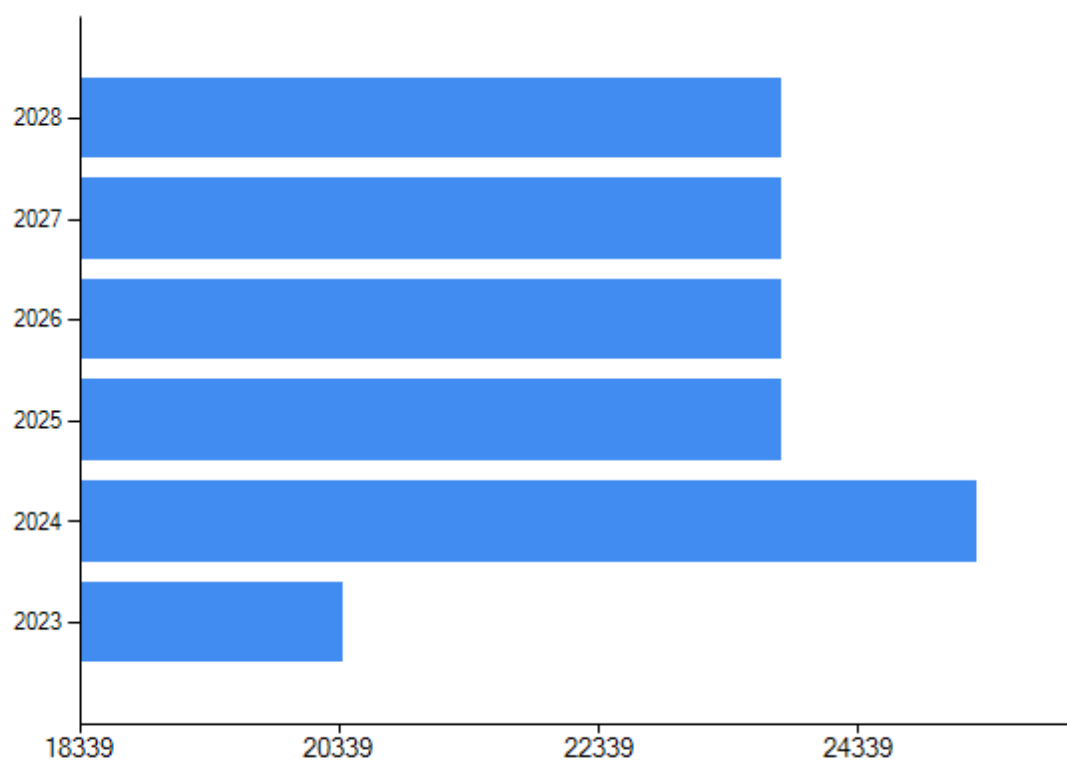
Aufwandsart	Ansatz 2026
Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.750
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.400
Abschreibungen	49.500
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	476.600
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	10.800
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.000
Summe	750.050





2.11 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	8.273,60	9.700	9.900	9.900	9.900	9.900
Dienstbezüge und dergleichen	5.575,34	6.300	6.800	6.800	6.800	6.800
Beiträge zu Versorgungskassen	334,40	500	500	500	500	500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.738,23	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	482,00	400	500	500	500	500
Pauschalierte Lohnsteuer	182,65	250	250	250	250	250
Versorgungsaufwendungen	2.790,00	4.700	2.600	2.600	2.600	2.600
Summe Personalaufwendungen	20.376,22	25.250	23.750	23.750	23.750	23.750

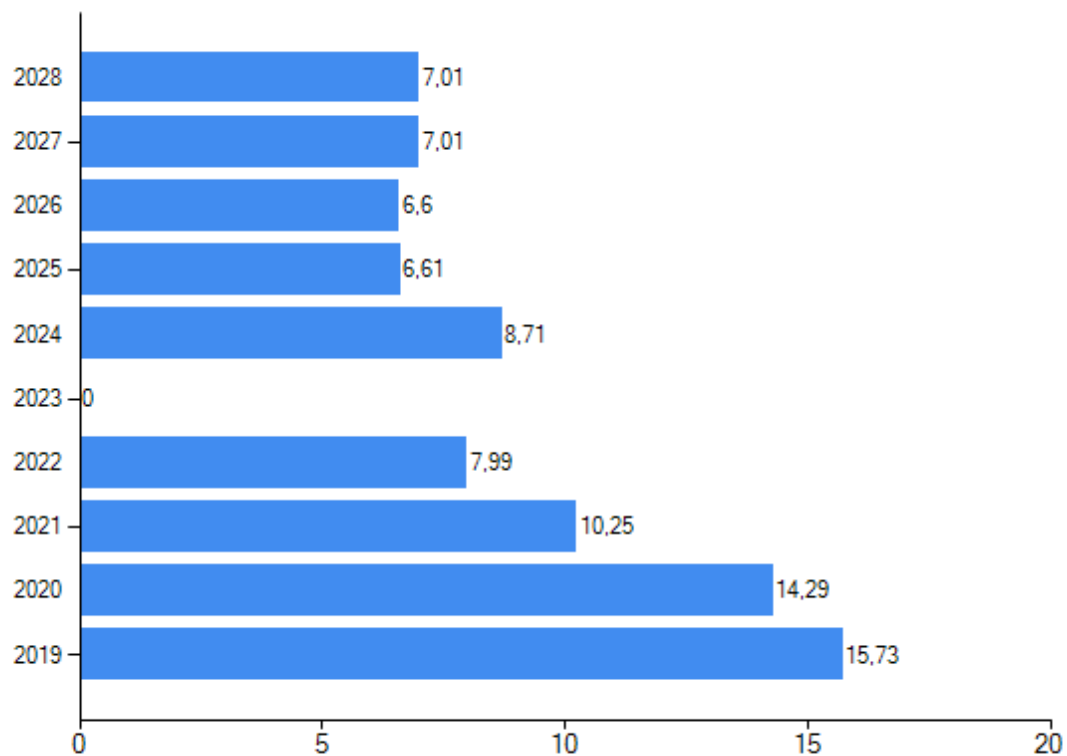




2.12 Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	9.800	9.800	9.800	9.800
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	38.400	36.100	36.100	36.100	36.100
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	700	600	600	600	600
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	0,00	61.900	49.500	49.500	49.500	49.500

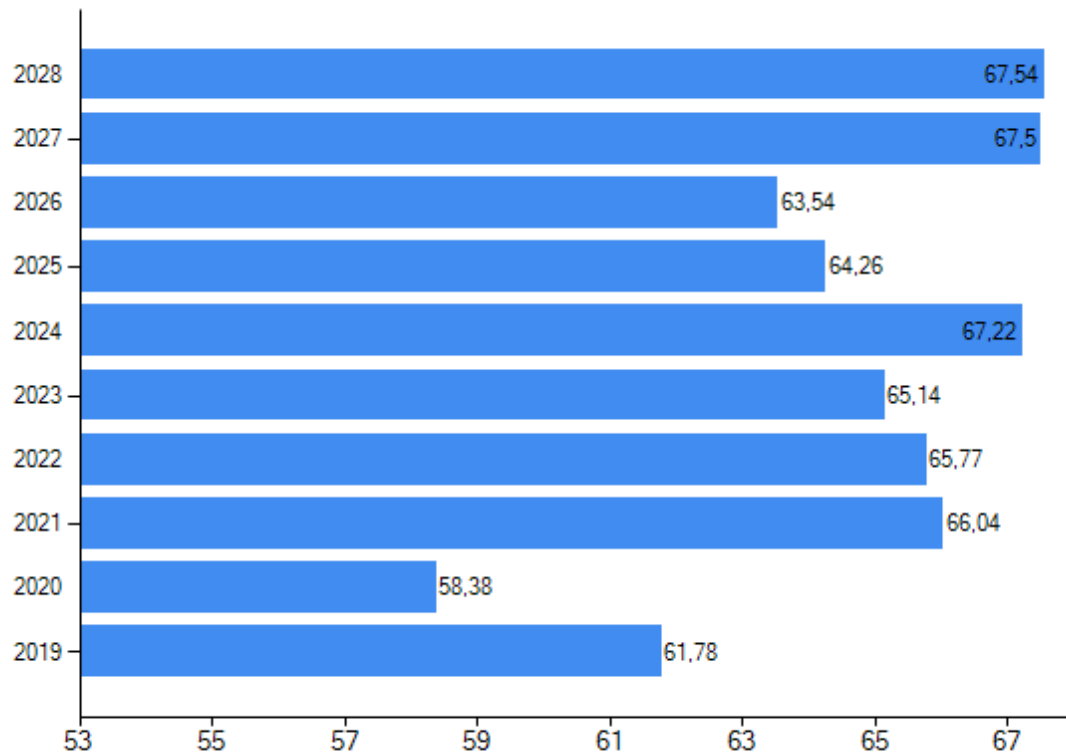
Abschreibungsintensität



2.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

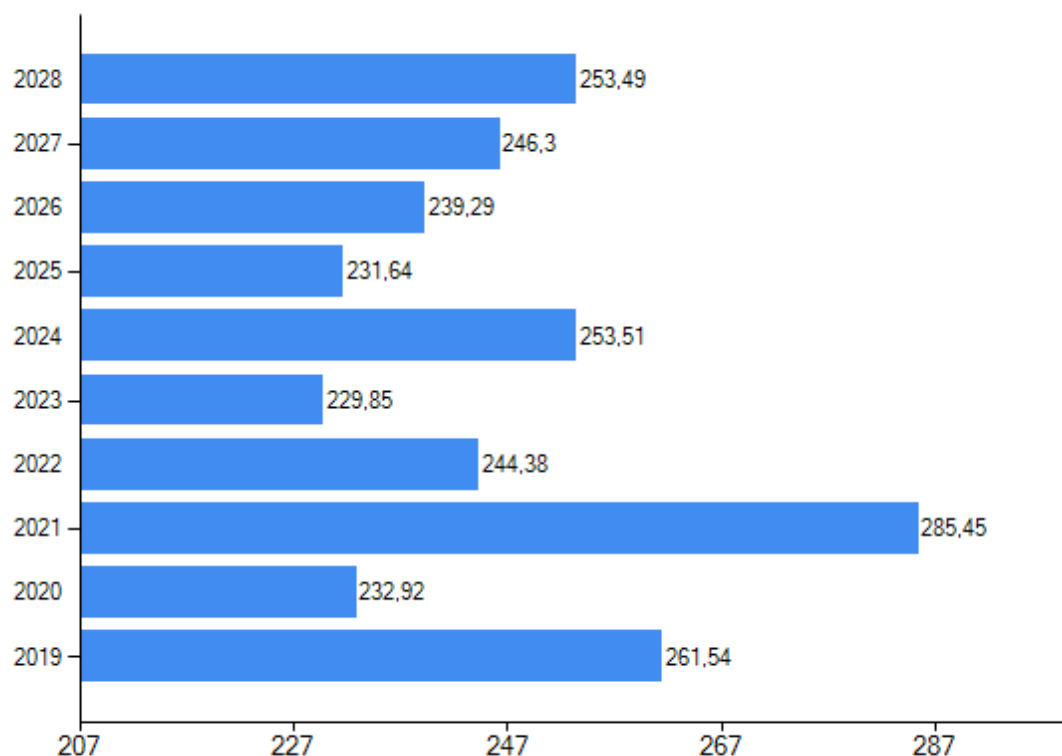
Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.000,00	5.500	10.500	5.500	5.500	5.500
Allgemeine Umlagen	465.137,00	465.300	465.700	465.700	465.700	465.700
<i>davon Umlage Landkreis</i>	237.854,00	237.900	240.800	240.800	240.800	240.800
<i>Davon VG-Umlage</i>	227.283,00	227.400	224.900	224.900	224.900	224.900
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	480.498,79	477.800	481.300	476.600	476.700	476.900

Transferaufwandsquote



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden

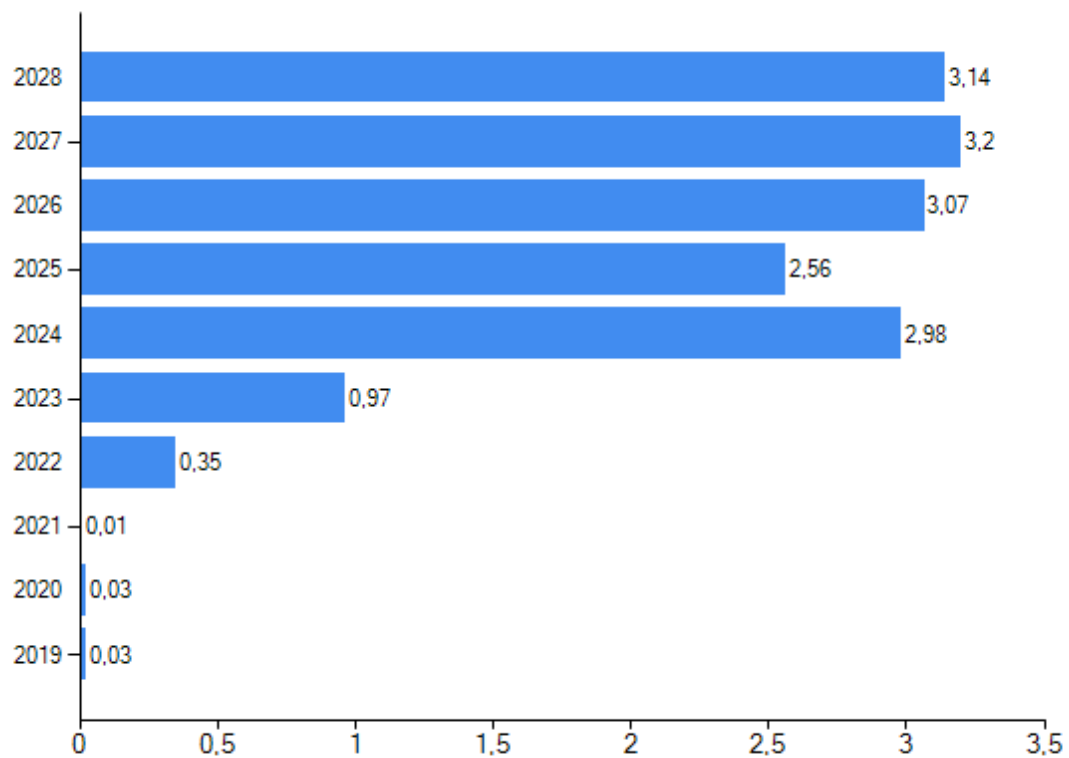


2.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	1.965,69	100	5.000	5.000	5.000	5.000
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	5.056,89	21.000	13.300	17.100	16.700	16.300
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	99,00	100	900	900	900	900
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.121,58	21.200	19.200	23.000	22.600	22.200

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



3. Finanzhaushalt

3.1 Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	434.702,33	488.900,00	442.300,00	460.700,00	477.600,00	494.900,00
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	142.960,90	141.750,00	148.950,00	148.950,00	145.450,00	145.450,00
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.736,34	2.600,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.275,39	51.600,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.069,74	6.900,00	23.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	89.998,60	13.100,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00	15.400,00



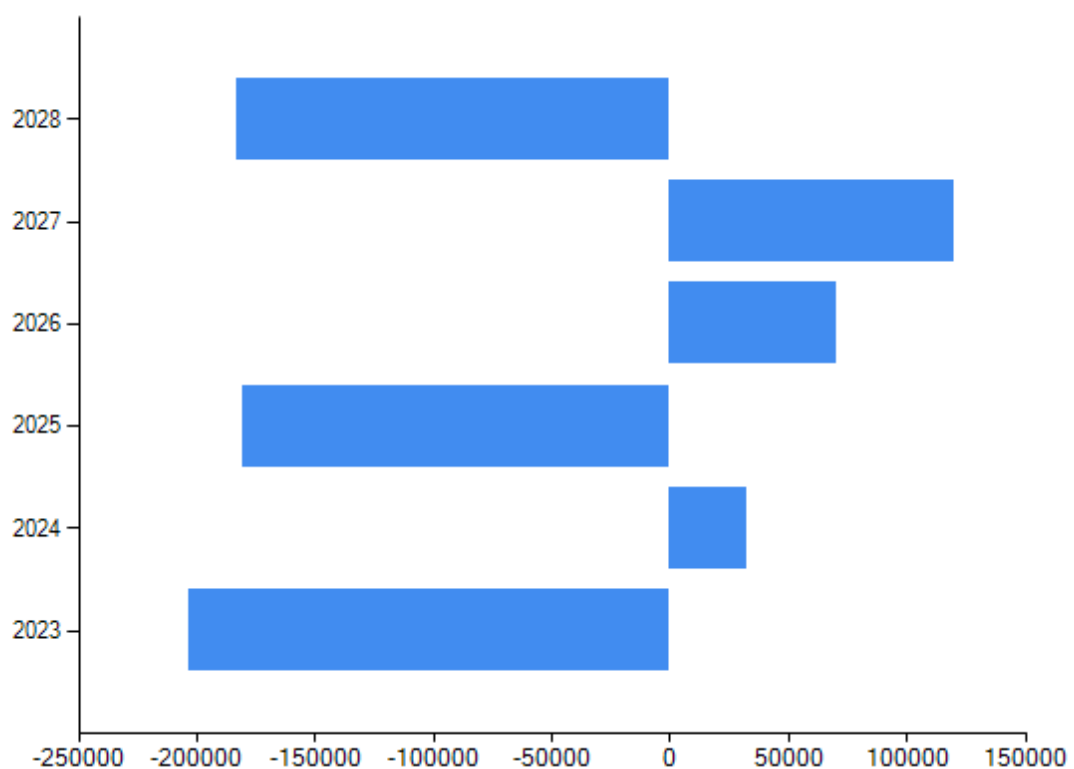
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	750.743,30	704.850,00	716.050,00	723.450,00	736.850,00	720.150,00
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.581,48	24.850,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.832,92	114.500,00	164.400,00	166.400,00	122.900,00	122.900,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	469.099,56	477.800,00	481.300,00	476.600,00	476.700,00	476.900,00
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	11.829,32	10.150,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	655.343,28	627.300,00	679.750,00	677.050,00	633.650,00	633.850,00
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	95.400,02	77.550,00	36.300,00	46.400,00	103.200,00	86.300,00
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.676,87	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.242,58	21.200,00	19.200,00	23.000,00	22.600,00	22.200,00
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.565,71	-20.800,00	-19.000,00	-22.800,00	-22.400,00	-22.000,00
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.834,31	56.750,00	17.300,00	23.600,00	80.800,00	64.300,00
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.834,31	56.750,00	17.300,00	23.600,00	80.800,00	64.300,00



	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.527,57	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	31.345,12	2.000,00	94.300,00	28.400,00	14.300,00	232.500,00
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	40.300,00	18.600,00	24.700,00	0,00
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	141.872,69	2.000,00	224.600,00	47.000,00	39.000,00	232.500,00
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.857,95	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	431.435,72	26.000,00	172.500,00	0,00	0,00	480.000,00
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.293,67	26.000,00	422.500,00	0,00	0,00	480.000,00
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.420,98	-24.000,00	-197.900,00	47.000,00	39.000,00	-247.500,00
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittel-fehlbetrag	-203.586,67	32.750,00	-180.600,00	70.600,00	119.800,00	-183.200,00
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	24.000,00	197.900,00	0,00	0,00	247.500,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	5.368,95	13.500,00	10.700,00	13.700,00	14.100,00	14.500,00
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.368,95	10.500,00	187.200,00	-13.700,00	-14.100,00	233.000,00
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	208.955,62	-43.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.600,00	-56.900,00	-105.700,00	-49.800,00
F40 - Saldo der Ein- und	203.586,67	-32.750,00	180.600,00	-70.600,00	-	183.200,00



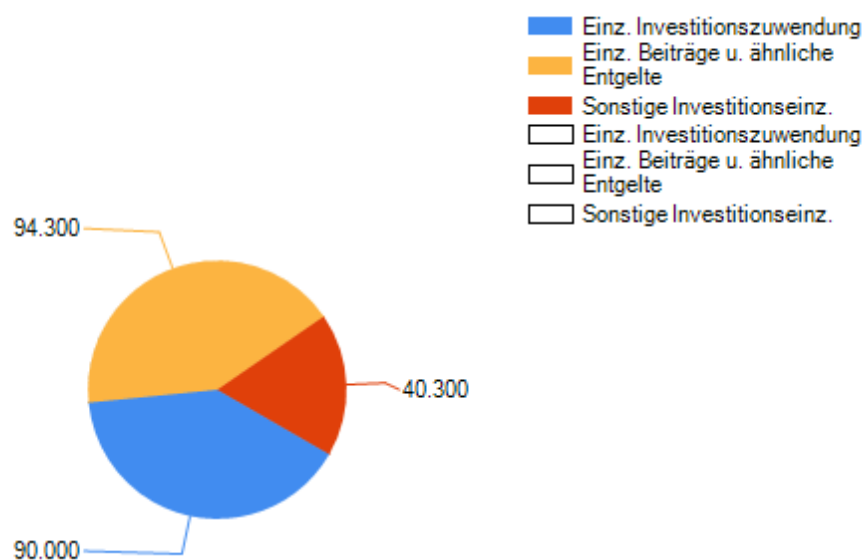
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					119.800,00	
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 – Verwendung Finnazmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag	203.586,67	-32.750,00	180.600,00	-70.600,00	119.800,00	183.200,00
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufen-der Gelder)	- 208.955,62	43.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 – nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaus-halt	84.465,36	43.250,00	6.600,00	9.900,00	66.700,00	49.800,00





3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

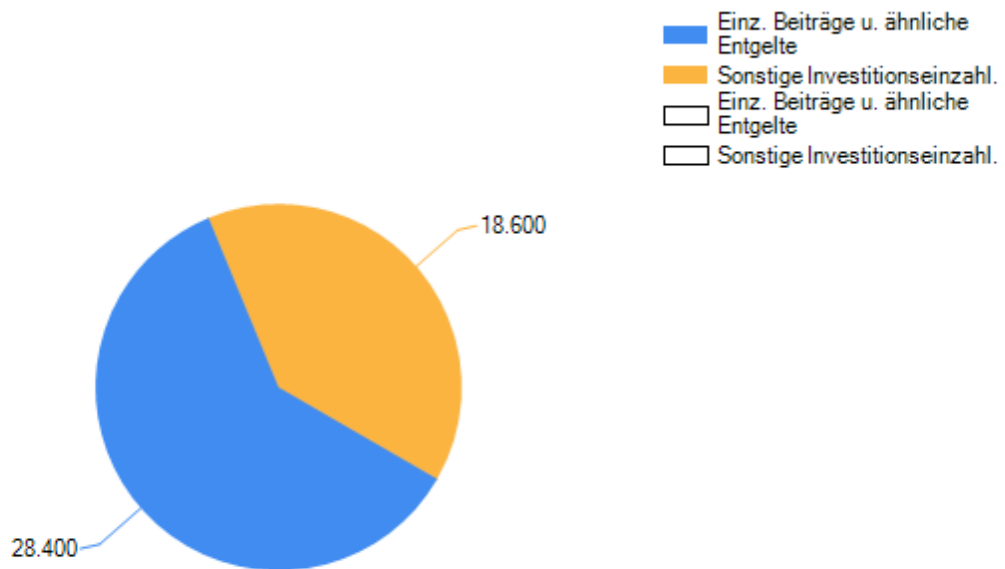
Einzahlungsart	Ansatz 2025
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	94.300,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	40.300,00
Summe	224.600,00



Einzahlungsart	Ansatz 2026
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.400,00

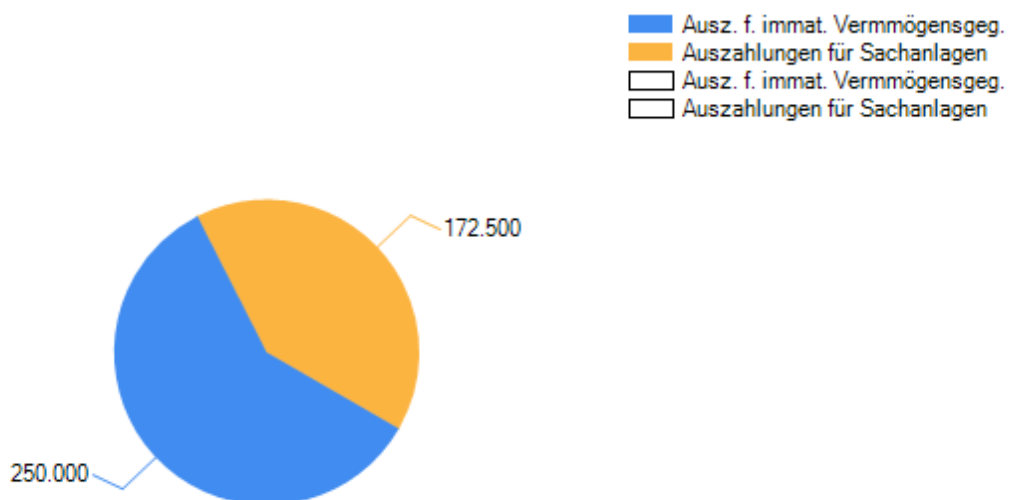


Sonstige Investitionseinzahlungen	18.600,00
Summe	47.000,00



3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungsart	Ansatz 2025
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	250.000,00
Auszahlungen für Sachanlagen	172.500,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	422.500,00

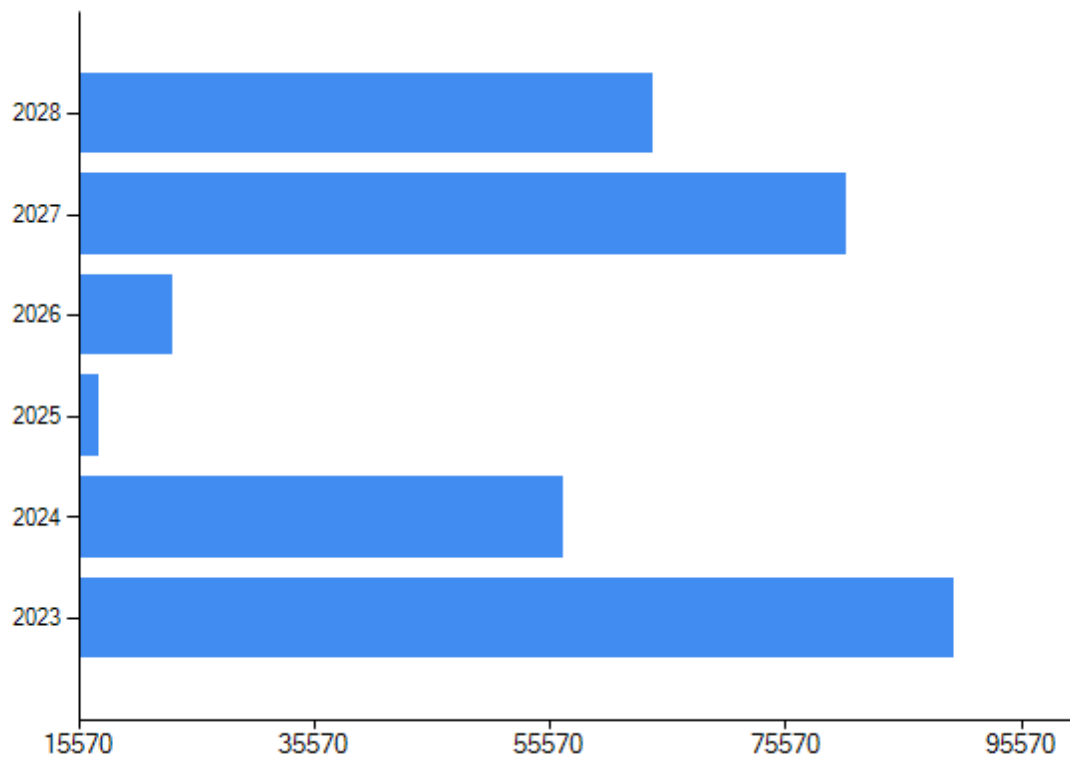


Auszahlungsart	Ansatz 2026
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	0,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	0,00



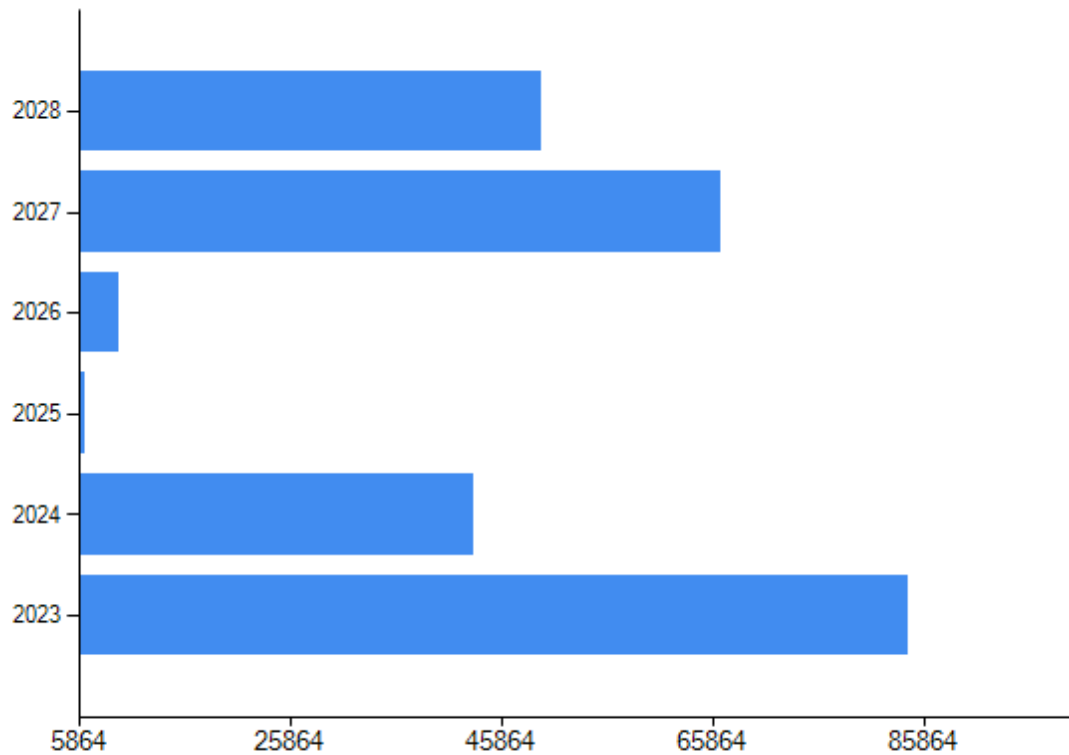
3.4 Wichtige Investitionen

3.5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen



3.6 Freie Finanzspitze

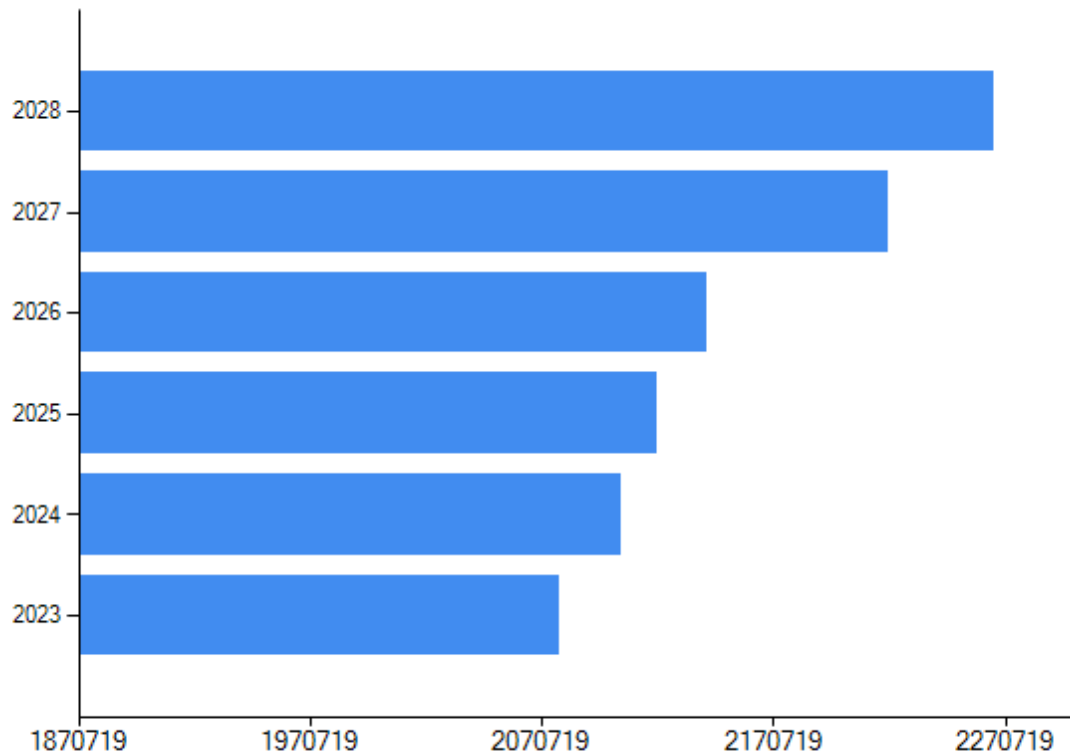
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Freie Finanzspitze	84.465,36	43.250,00	6.515,00	9.815,00	66.615,00	49.715,00



4. Eigenkapital

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

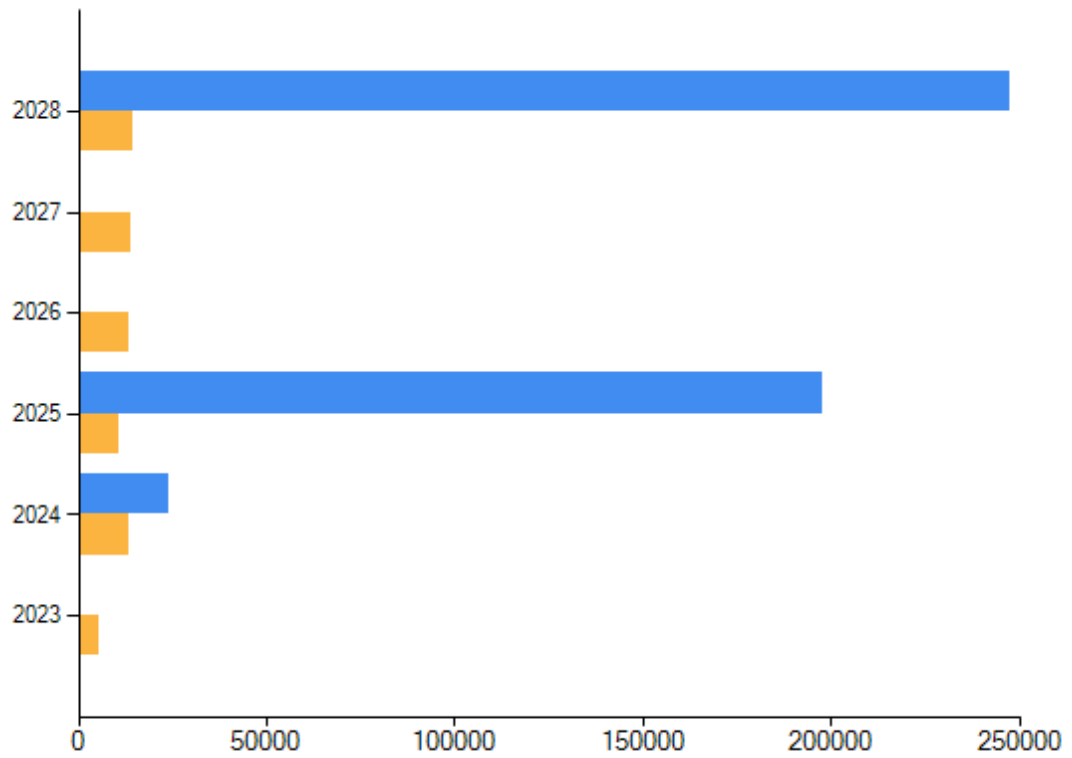
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Eigenkapital	2.091.077	2.177.727	2.132.777	2.154.127	2.232.677	2.278.127



5. Verbindlichkeiten

5.1 Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

Investitionskredite	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufnahme	0,00	24.000,00	197.900,00	0,00	0,00	247.500,00
Tilgung	5.368,95	13.500,00	10.700,00	13.700,00	14.100,00	14.500,00
Saldo	-5.368,95	10.500,00	187.200,00	-13.700,00	-14.100,00	233.000,00

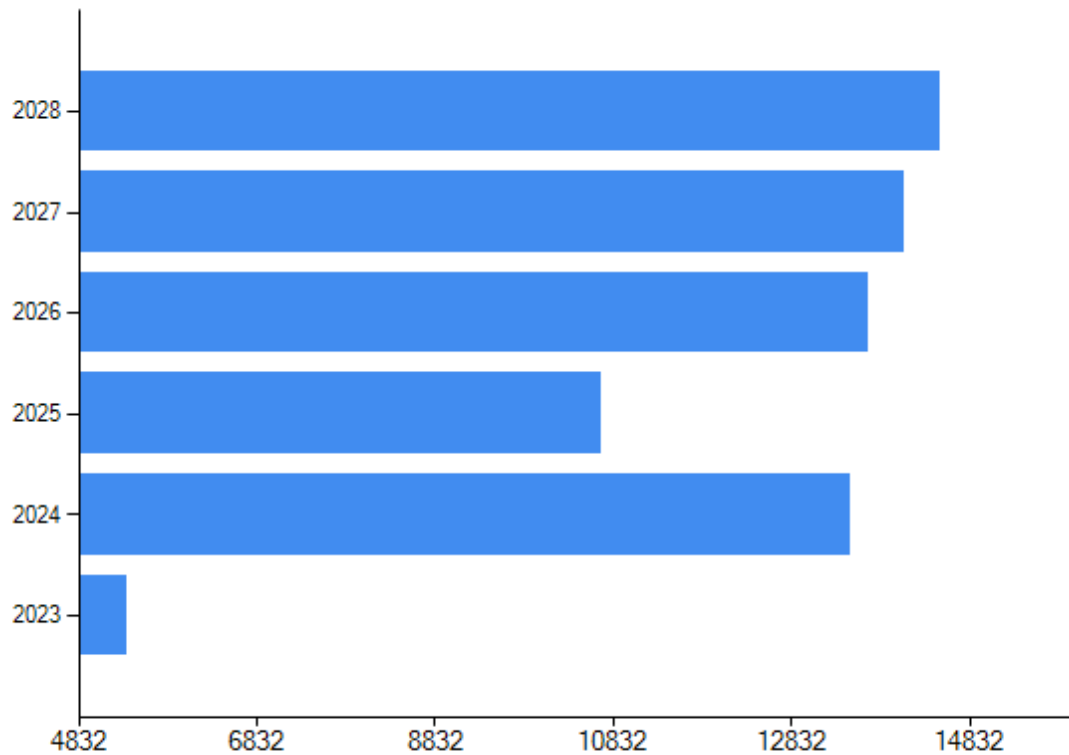


Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten



5.3 Schuldendienst (Zins + Tilgung) für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zins + Tilgung	5.368,95	13.500,00	10.700,00	13.700,00	14.100,00	14.500,00



5.4 Stand Investitionskredite und Liquiditätskredite

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionskredite	216.154	210.687	630.587	616.887	602.787	835.787
Liquiditätskredite	2.556	288.204	48.904	0,00	0,00	0,00
Saldo	216.154	498.891	679.491	616.887	602.787	835.787

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2025

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpilze")	bei PEK-RP- Teilnehmern: Mindest- Rückführungs- betrag	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung Mindest- Rückführungs- betrag (PEK- RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt-betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15.050	6.600	85	6.515	2.091.077	197.900	82.300	465	17.699	54.500	380	14.342	29,87

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpilze")	bei PEK-RP- Teilnehmern: Mindest- Rückführungs- betrag	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung Mindest- Rückführungs- betrag (PEK- RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt-betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.350	9.900	85	9.815	2.117.727	0	83.300	465	17.914	57.600	380	15.158	-1,48



Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen (Muster 10 zu § 4 Abs. 8 GemHVO)

.....

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

A. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen in den Kontengruppen 50, 51 "Personal- und Versorgungsaufwendungen" (Zeile 9 Ergebnishaushalt), 52 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen" (Zeile 10 Ergebnishaushalt), 54 "Zuwendungen, Umlagen u. sonstige Transferaufwendungen" (Zeile 12 Ergebnishaushalt), 56 "Sonstige laufende Aufwendungen" (Zeile 14 Ergebnishaushalt) und 57 "Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen" (Zeile 18 Ergebnishaushalt) gegenseitig deckungsfähig.
Hiervon ausgenommen ist aufgrund § 11 GemHVO das Konto 5692 im Produkt 111 "Verwaltungssteuerung" (Verfügungsmittel des Bürgermeisters).
 Diese Festlegung gilt auch für die korrespondierenden Auszahlungskonten im Finanzhaushalt.
2. Folgende Aufwandskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit in den Teilhaushalten ausgenommen:
 Abschreibungen, Rückstellungen
3. Die Aufwendungen für Abschreibungen und Rückstellungen werden hiermit für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

B. § 17 - Übertragbarkeit

1.
 Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen eines Teilhaushalts sind Kraft Gesetzes übertragbar und bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Für den Haushalt der Ortsgemeinde gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsvollzugzwingend erfordert.
 Auch bei unausgeglichenem Ergebnishaushalt kann ein der Haushaltssituation angemessener Teilbetrag in das Folgejahr übertragen werden. Diese Festlegung gilt auch für die korrespondierenden Auszahlungen im Finanzhaushalt.
2. Für die Übertragung von Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gelten die entsprechenden Regelungen des § 17 GemHVO.



Stand der Verbindlichkeiten

(Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

.....

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	216.154	210.687	630.587	616.887
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	2.556	288.204	48.904 €	0
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	2.556	2.556	2.556	0
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	0	285.648	46.348	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	218.710	498.891	679.491	616.887

Zu 3.:**Stand 01.01.2024: 216.153 €****Stand 01.01.2025: 210.687,13 €**

Kreditaufnahme Anfang 2025 (Erm. aus 2023 und 2024): 232.700 €

Kreditaufnahme Plan 2025: 197.900 €

Abzüglich planmäßige Tilgung 2025: 10.700 €

Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025: 630.587,13 €

Kreditaufnahme Plan 2026: 0 €

Abzüglich Tilgung 2026: 13.700 €

Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026: 616.887,13 €**Zu 4.:****Stand 01.01.2024: 2.556 €****Stand 01.01.2025: 288.204 €**

Investitionskreditaufnahme Anfang 2025: 232.700 €

Reduzierung Verb. Einheitskasse lt. Planung: 6.600 €

Stand 31.12.2025: 48.904 €

Reduzierung Verb. Einheitskasse lt. Planung: 56.900 €

Stand 31.12.2026: 0 €



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Berechnung der sog. freien Finanzspitze

(Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

.....



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- jahres 2027	Planungsdaten des Haushalts- jahres 2028	Planungsdaten des Haushalts- jahres 2029
in €								
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
		89.834,31	56.750	17.300	23.600	80.800	64.300	64.300
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500	14.500
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	85	85	85	85	85
	4 Zwischensumme	84.465,36	43.250	6.515	9.815	66.615	49.715	49.715
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)			0	0	0	0	0
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	84.465,36	43.250	6.515	9.815	66.615	49.715	49.715
Endfällige Kredite		Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
2025 - Betrag 0 €		2025 - Betrag 48.904 €						
2026 - Betrag 0 €		2026 - Betrag 0 €						
2027 - Betrag 0 €		2027 - Betrag 0 €						
2028 - Betrag 0 €		2028 - Betrag 0 €						
2029 - Betrag 0 €		2029 - Betrag 0 €						
2030 - Betrag 0 €		2030 - Betrag 0 €						
2031 - Betrag 0 €		2031 - Betrag 0 €						



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

.....

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	2.490
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	39.483
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-5.275
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	12.500,05
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2024	26.650
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	15.050
7	Zwischensumme		90.898,05
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	21.350
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	78.550
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	45.450
11	Summe		236.248,05



Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

.....



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	J. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	43.628	0	0	43.628
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	39.861	0	0	39.861
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	68.371	1.977	0	66.394
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	89.834	5.369	0	84.465
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	56.750	13.500	85	43.165
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	17.300	10.700	85	6.515
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		315.744	31.546	170	287.794
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	23.600	13.700	85	9.815
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	80.800	14.100	85	66.615
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	64.300	14.500	85	49.715
11	4. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0	0	85	0
11	Summe		484.444	73.846	510	413.939



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

.....



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12.2022	-5.275	2.078.577
2	+ Jahresergebnis 2023	12.500	2.091.077
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2024	26.650	2.117.727
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	15.050	2.132.777
5	+ geplantes Jahresergebnis 2026	21.350	2.154.127
6	+ geplantes Jahresergebnis 2027	78.550	2.232.677
7	+ geplantes Jahresergebnis 2028	45.450	2.278.127



Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)

.....

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse									
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A)			2.556						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			0						
Saldo (A-B):			2.556						
lfd. Nr	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 6-5)	
in €									
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7		
1	2024	85	85	0	0	2.471	2.471	0	
2	2025	85	85	0	0	2.386	2.386	0	
3	2026	85	85	0	0	2.300	2.300	0	
4	2027	85	85	0	0	2.215	2.215	0	
5	2028	85	85	0	0	2.130	2.130	0	
6	2029	85	85	0	0	2.045	2.045	0	
7	2030	85	85	0	0	1.960	1.960	0	
8	2031	85	85	0	0	1.874	1.874	0	
9	2032	85	85	0	0	1.789	1.789	0	
10	2033	85	85	0	0	1.704	1.704	0	
11	2034	85	85	0	0	1.619	1.619	0	
12	2035	85	85	0	0	1.534	1.534	0	
13	2036	85	85	0	0	1.448	1.448	0	
14	2037	85	85	0	0	1.363	1.363	0	
15	2038	85	85	0	0	1.278	1.278	0	
16	2039	85	85	0	0	1.193	1.193	0	
17	2040	85	85	0	0	1.108	1.108	0	
18	2041	85	85	0	0	1.022	1.022	0	
19	2042	85	85	0	0	937	937	0	
20	2043	85	85	0	0	852	852	0	
21	2044	85	85	0	0	767	767	0	
22	2045	85	85	0	0	682	682	0	
23	2046	85	85	0	0	596	596	0	
24	2047	85	85	0	0	511	511	0	
25	2048	85	85	0	0	426	426	0	
26	2049	85	85	0	0	341	341	0	
27	2050	85	85	0	0	256	256	0	
28	2051	85	85	0	0	170	170	0	
29	2052	85	85	0	0	85	85	0	
30	2053	85	85	0	0	0	0	0	

**Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse,
welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind**

Jahr	Verbindlichkeiten ggü der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind (jew. zum 31.12.)	Tilgung jährlich gem. § 105 Abs. 5 GemO					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
2024	285.648	239.300	46.348				
2025							
2026							
2027							
Summe:	285.648	239.300	46.348	0	0	0	0

Verbindlichkeiten nach dem 01.01.2024 sind innerhalb von 3 Jahren zurückzuführen.

Erläuterung

Die Verbindlichkeiten, welche im Jahr 2024 entstanden sind, sind ganz wesentlich auf ausstehende Investitionskreditaufnahmen im Kontext "Umbau Dorfgemeinschaftshaus" zurückzuführen. Die entsprechende Kreditaufnahme erfolgt Anfang 2025, sodass der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in 2025 zu einem erheblichen Teil zurückgeführt wird.

Der übrige Betrag wird gem. Haushaltsplan (vgl. Zeile 39) in 2026 zurückgeführt, sodass Stand heute zum Ende des Haushaltsjahres 2026 keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse mehr bestehen.



**Ermittlung Höchstbetrag
Verbindlichkeiten gegenüber der
Verbandsgemeinde im Rahmen
der Einheitskasse
(Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)**

.....

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Dienstag, 31.10.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	195.195
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	698.950
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	34.948
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	34.948
8	Abweichung in Euro für 2025	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 1. Jahr im Doppelhaushalt	230.143
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	265.090



Freiwillige Aufwendungen

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2025 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen		
(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111100.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	800 €
127000.....	Rettungsdienst	5.600 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.850 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	50 €
Summe Ziffer 2.		9.500 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		9.500 € 1,27%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen		739.450 € 98,73%
(alle übrigen Buchungsstellen)		
4. Gesamtaufwendungen		748.950 € 100,00%

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2026 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO	0 €	
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen		
(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111100.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	800 €
127000.....	Rettungsdienst	600 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	3.050 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	50 €
Summe Ziffer 2.		4.700 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		4.700 € 0,63%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen	745.350 €	99,37%
(alle übrigen Buchungsstellen)		
4. Gesamtaufwendungen	750.050 €	100,00%



Stellenplan

(Muster 12 zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

.....

Stellenplan 2025/2026

Ortsgemeinde Lierschied

Stand: 30.10.2024

Idf. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke/Erläuterungen
				für das lfd. HHJ 2025		für das HHJ 2024	tats. Bes. 30.06.2024	
				Beamte	Besch.			

Nachrichtlich Minijobs

Breuninger, Elvira	n. B.	11400	100%
Michel, Karl-Heinz	n. B.	11430	100%



Schlussbilanz

.....



Bilanz zum 31.12.2022							
Aktiva				Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	2.651.907,53	2.958.759,77	1	Eigenkapital	2.083.852,03	2.078.576,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	155.522,95	148.426,09	1.1	Kapitalrücklage	2.044.369,37	2.083.852,03
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	58.321,51	53.137,46	1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	39.482,66	-5.275,04
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	96.838,63	93.625,07	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	636.607,60	802.614,66
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	362,81	1.663,56	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	2.496.384,58	2.810.333,68	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	613.612,64	780.522,53
1.2.1	Wald, Forsten	1.221.281,40	1.225.367,96	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	130.496,40	125.258,49
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.516,86	135.582,74	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	406.788,08	385.412,86
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.442,44	44.566,65	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	76.328,16	269.851,18
1.2.4	Infrastrukturvermögen	943.705,97	920.845,18	2.3	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	22.994,96	22.092,13
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00	2,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	865,48	559,34	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	18.870,00	18.818,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	120.569,43	483.408,81	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.870,00	18.818,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	19.684,66	316.776,33
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	221.522,58
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	221.522,58
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	106.488,56	257.103,33	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	14.950,59	13.610,59	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-15,22	-243,88
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	13.028,45	75.235,70
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	14.950,59	13.610,59	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	-17,51	322,08
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	91.537,97	243.492,74	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.555,58	18.396,74
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.670,14	22.646,53	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.133,36	1.543,11
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-22,33	23.226,50	5	Rechnungsabgrenzungsposten	683,22	341,61
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.158,98	2.997,52				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	63.731,18	194.622,19				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.301,42	1.264,49				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.301,42	1.264,49				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	2.759.697,51	3.217.127,59		Bilanzsumme	2.759.697,51	3.217.127,59



Ergebnis- und Finanzhaushalt



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		432.667,29	488.900	442.300	460.700	477.600	494.900
	40110000	Grundsteuer A	4.743,03	4.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	40120000	Grundsteuer B	81.112,92	83.000	82.300	83.300	84.300	85.300
	40130000	Gewerbesteuer	69.683,90	76.000	54.500	57.600	59.500	61.300
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	243.598,69	297.700	259.000	273.000	287.000	300.700
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.972,92	3.000	4.300	4.400	4.400	4.400
	40330000	Hundesteuer	3.608,34	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
	40521000	Familienleistungsausgleich	26.947,49	21.000	33.500	33.700	33.700	34.500
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		141.234,45	153.650	154.300	154.300	150.800	150.800
	41111000	Schlüsselzuweisung A	110.784,00	110.900	103.200	103.200	103.200	103.200
	41112000	Schlüsselzuweisung B	3.267,00	3.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	41441000	vom Bund	19.386,45	19.350	19.450	19.450	19.450	19.450
	41442000	vom Land	7.797,00	8.200	14.000	14.000	10.500	10.500
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	11.900	5.350	5.350	5.350	5.350
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.966,34	18.600	24.400	24.400	24.400	24.400
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	400	400	400	400	400
	43190000	Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	165,00	800	400	400	400	400
	43224000	für das Bestattungswesen	3.450,00	300	1.000	1.000	1.000	1.000
	43690000	Wildschadensverhütungspauschal e	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	15.100	21.500	21.500	21.500	21.500
	43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	900	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		71.822,89	51.600	48.800	48.800	48.800	48.800
	44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	68.110,52	47.700	44.900	44.900	44.900	44.900
	44120000	Mieten und Pachten	3.487,37	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	44120001	Mieten und Pachten	225,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		17.618,81	8.200	41.600	30.600	30.600	14.000
	44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.819,69	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	44290000	von übrigen Bereichen	5.042,37	5.400	21.900	10.900	10.900	10.900
	44290001	von übrigen Bereichen	10.756,75	1.300	17.900	17.900	17.900	1.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		80.138,28	16.100	52.400	52.400	52.400	18.400
	46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	55.822,00	0	34.000	34.000	34.000	0
	46130000	Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	46250000	Konzessionsabgaben	12.857,28	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	46621000	von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	11.459,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		748.448,06	737.050	763.800	771.200	784.600	751.300
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		20.376,22	25.250	23.750	23.750	23.750	23.750
	50110000	Bürgermeister	7.668,00	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500
	50120000	Beigeordnete	255,60	500	300	300	300	300
	50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	500	500	500	500	500
	50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350,00	400	600	600	600	600
	50291000	Vergütungen	5.464,17	6.300	6.800	6.800	6.800	6.800
	50292000	Leistungszulagen	111,17	0	0	0	0	0
	50390000	Sonstige	334,40	500	500	500	500	500
	50490000	Sonstige	2.738,23	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
	50791000	Ehrensoldrückstellungen	482,00	400	500	500	500	500
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	182,65	250	250	250	250	250
	51130000	ehrenamtlich Tätige	2.790,00	4.700	2.600	2.600	2.600	2.600
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		217.861,59	114.500	164.400	166.400	122.900	122.900



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	120.856,25	27.100	31.900	29.800	27.800	27.800
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.182,70	4.400	9.300	28.300	4.300	4.300
	52311000 Grundstücke	0,00	0	100	100	100	100
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	110,62	500	500	500	500	500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.543,88	7.000	51.500	40.500	23.000	23.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,32	0	0	0	0	0
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	3,73	0	0	0	0	0
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	85,66	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.085,12	2.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	263,72	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	1.506,19	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	52420000 Essenskosten	406,20	200	300	300	300	300
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	18.029,32	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900
	52542000 an das Land	5.100,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.480,12	34.000	26.900	26.900	26.900	26.900
	52544000 an Zweckverbände	3.112,21	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200
	52590000 an übrige Bereiche	873,17	500	900	900	900	900
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	383,76	200	200	200	200	200
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	28.838,13	25.100	27.200	23.100	23.100	23.100
E 11	– Abschreibungen	0,00	61.900	49.500	49.500	49.500	49.500
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	14.800	4.600	4.600	4.600	4.600
	53450000 mit Sportanlagen	0,00	600	700	700	700	700
	53470000 mit Verwaltungsgebäuden	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	0,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	38.200	35.900	35.900	35.900	35.900
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	200	200	200
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	400	400	400	400
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	480.498,79	477.800	481.300	476.600	476.700	476.900
	54190000 an übrige Bereiche	9.000,00	5.500	10.500	5.500	5.500	5.500
	54310000 Gewerbesteuerumlage	6.361,79	7.000	5.100	5.400	5.500	5.700
	54421000 Landkreise	237.854,00	237.900	240.800	240.800	240.800	240.800
	54423000 Verbandsgemeinden	227.283,00	227.400	224.900	224.900	224.900	224.900
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	11.766,70	10.150	10.800	10.800	10.800	10.800
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	100	100	100	100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	478,85	500	700	700	700	700
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	132,56	100	100	100	100	100
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	165,00	200	200	200	200	200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.366,67	150	100	100	100	100
	56300000 Geschäftsaufwendungen	444,18	900	600	600	600	600
	56410000 Versicherungsbeiträge	5.868,70	6.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	93,60	250	200	200	200	200
	56810000 Grundsteuer	497,29	550	500	500	500	500
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	56930000 Repräsentationen	719,85	800	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	730.503,30	689.600	729.750	727.050	683.650	683.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.944,76	47.450	34.050	44.150	100.950	67.450
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.676,87	400	200	200	200	200
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.797,87	100	0	0	0	0
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-171,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige	50,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.121,58	21.200	19.200	23.000	22.600	22.200
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.965,69	100	5.000	5.000	5.000	5.000
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	5.056,89	21.000	13.300	17.100	16.700	16.300
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	99,00	100	600	600	600	600
	57920000 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0,00	0	300	300	300	300
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	12.500,05	26.650	15.050	21.350	78.550	45.450
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	12.500,05	26.650	15.050	21.350	78.550	45.450



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	434.702,33	488.900	442.300	460.700	477.600	494.900
	60110000 Grundsteuer A	4.726,13	4.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	60120000 Grundsteuer B	80.480,51	83.000	82.300	83.300	84.300	85.300
	60130000 Gewerbesteuer	69.070,90	76.000	54.500	57.600	59.500	61.300
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	248.998,07	297.700	259.000	273.000	287.000	300.700
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.060,94	3.000	4.300	4.400	4.400	4.400
	60330000 Hundesteuer	3.548,34	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
	60521000 Familienleistungsausgleich	24.817,44	21.000	33.500	33.700	33.700	34.500
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	142.960,90	141.750	148.950	148.950	145.450	145.450
	61111000 Schlüsselzuweisung A	110.784,00	110.900	103.200	103.200	103.200	103.200
	61112000 Schlüsselzuweisung B	3.267,00	3.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	61441000 vom Bund	19.412,90	19.350	19.450	19.450	19.450	19.450
	61442000 vom Land	7.797,00	8.200	14.000	14.000	10.500	10.500
	61450000 vom privaten Unternehmen	1.700,00	0	0	0	0	0
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.736,34	2.600	2.900	2.900	2.900	2.900
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	330,00	400	400	400	400	400
	63190000 Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	165,00	800	400	400	400	400
	63224000 für das Bestattungswesen	3.250,00	300	1.000	1.000	1.000	1.000
	63690000 Sonstige	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.275,39	51.600	48.800	48.800	48.800	48.800
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	69.563,02	47.700	44.900	44.900	44.900	44.900
	64120000 Mieten und Pachten	3.487,37	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	64120001 Mieten und Pachten	225,00	300	300	300	300	300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.069,74	6.900	23.700	12.700	12.700	12.700
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	64259000 vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0	0	0	0	0
	64290000 von übrigen Bereichen	4.969,74	5.400	21.900	10.900	10.900	10.900
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	89.998,60	13.100	49.400	49.400	49.400	15.400
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	77.596,00	0	34.000	34.000	34.000	0
	66130000 Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	66250000 Konzessionsabgaben	12.402,60	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	750.743,30	704.850	716.050	723.450	736.850	720.150
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.581,48	24.850	23.250	23.250	23.250	23.250
	70110000 Bürgermeister	7.631,00	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500
	70120000 Beigeordnete	255,60	500	300	300	300	300
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	500	500	500	500	500
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350,00	400	600	600	600	600
	70291000 Vergütungen	5.164,88	6.300	6.800	6.800	6.800	6.800
	70292000 Leistungszulagen	69,01	0	0	0	0	0
	70390000 Sonstige	314,40	500	500	500	500	500
	70490000 Sonstige	2.641,03	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	176,56	250	250	250	250	250
	71130000 ehrenamtlich Tätige	2.979,00	4.700	2.600	2.600	2.600	2.600
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.832,92	114.500	164.400	166.400	122.900	122.900
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23.878,13	27.100	31.900	29.800	27.800	27.800
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.294,34	4.400	9.300	28.300	4.300	4.300
	72311000 Grundstücke	0,00	0	100	100	100	100
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	110,62	500	500	500	500	500
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.238,93	7.000	51.500	40.500	23.000	23.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	0,32	0	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	3,73	0	0	0	0	0
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	76,46	200	200	200	200	200
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.085,12	2.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	263,72	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	72380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € netto bis 1.000 € netto	1.506,19	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	72420000 Essenskosten	593,18	200	300	300	300	300
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	30.298,69	1.900	1.700	1.900	1.900	1.900
	72542000 an das Land	5.100,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	45.383,38	34.000	26.900	26.900	26.900	26.900
	72544000 an Zweckverbände	2.513,19	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200
	72590000 an übrige Bereiche	873,17	500	900	900	900	900
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	383,76	200	200	200	200	200
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	35.229,50	25.100	27.200	23.100	23.100	23.100
F 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	469.099,56	477.800	481.300	476.600	476.700	476.900
	74190000 an übrige Bereiche	0,00	5.500	10.500	5.500	5.500	5.500
	74310000 Gewerbesteuerumlage	3.962,56	7.000	5.100	5.400	5.500	5.700
	74421000 Landkreise	237.854,00	237.900	240.800	240.800	240.800	240.800
	74423000 Verbandsgemeinden	227.283,00	227.400	224.900	224.900	224.900	224.900
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	11.829,32	10.150	10.800	10.800	10.800	10.800
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	100	100	100	100
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	478,85	500	700	700	700	700
	76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	132,56	100	100	100	100	100
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	195,00	200	200	200	200	200
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	3.366,67	150	100	100	100	100
	76300000 Geschäftsauszahlungen	424,12	900	600	600	600	600
	76410000 Versicherungsbeiträge	6.009,05	6.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	58,80	250	200	200	200	200
	76810000 Grundsteuer	497,29	550	500	500	500	500
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
	76930000 Repräsentationen	666,98	800	800	800	800	800
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	655.343,28	627.300	679.750	677.050	633.650	633.850
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	95.400,02	77.550	36.300	46.400	103.200	86.300
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.676,87	400	200	200	200	200
	67143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.797,87	100	0	0	0	0
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	0	0	0	0
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-171,00	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	50,00	100	100	100	100	100
F 18	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.242,58	21.200	19.200	23.000	22.600	22.200
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.965,69	100	5.000	5.000	5.000	5.000
	77514000 an Girozentralen / Landesbanken	5.056,89	21.000	13.300	17.100	16.700	16.300
	77910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	220,00	100	600	600	600	600
	77920000 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0,00	0	300	300	300	300
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.565,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.834,31	56.750	17.300	23.600	80.800	64.300



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.834,31	56.750	17.300	23.600	80.800	64.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.527,57	0	90.000	0	0	0
	68166200 vom Land	102.911,47	0	90.000	0	0	0
	68167100 von privaten Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0	0
	68177200 vom sonstigen privaten Bereich	4.401,10	0	0	0	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen	1.715,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.345,12	2.000	94.300	28.400	14.300	232.500
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
	68270000 Grabnutzungsentgelte	0,00	2.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	141.872,69	2.000	224.600	47.000	39.000	232.500
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.857,95	0	250.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.857,95	0	250.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	431.435,72	26.000	172.500	0	0	480.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	431.435,72	26.000	172.500	0	0	480.000
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.293,67	26.000	422.500	0	0	480.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.420,98	-24.000	-197.900	47.000	39.000	-247.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-203.586,67	32.750	-180.600	70.600	119.800	-183.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	24.000	197.900	0	0	247.500
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	24.000	197.900	0	0	247.500
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.368,95	10.500	187.200	-13.700	-14.100	233.000
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	208.955,62	-43.250	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	-6.600	-56.900	-105.700	-49.800
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	203.586,67	-32.750	180.600	-70.600	-119.800	183.200
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	203.586,67	-32.750	180.600	-70.600	-119.800	183.200
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-208.955,62	43.250	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	84.465,36	43.250	6.600	9.900	66.700	49.800
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0



Investitionsübersicht

(Muster 11 zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

.....

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114200 Liegenschaften

Ortsbürgermeister Andreas
 Dillenberger

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2025	2026	2025	2026	2027	2028	2025	2026	
in €											
112 Neubaugebiet Auf der Burg 2											
11420 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186.000,00	0,00	40.300	18.600	24.700	0	0	147.000,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.338,11	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.661,89	0,00	40.300	18.600	24.700	0	0	147.000,00	0,00
Erläuterung: Gesamtkosten: rd. 456.000 € Bisher verausgabt: 2021-2024: rd. 267.000 € Ansatz 2028: 190.000 € (164.000 € Endausbau NBG und Wilhelmstr., 26.000 € landespfl. Maßnahme) Der Endausbau und die landespflegerischen Maßnahmen sind für 2028 vorgesehen. Noch verfügbare Mittel aus Vorjahren werden in 2028 neu veranschlagt. Gesamteinzahlungen: Verkauf Grundstücke: rd. 147.000 € (investiver Anteil) Bisher vereinnahmt 2022-2024: rd. 54.000 € (investiver Anteil) In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Grundstücksverkäufe veranschlagt. Die Gewinne aus Grundstücksverkäufen sind zudem im Ergebnishaushalt veranschlagt. Beiträge Vorausleistungen Erschließungskosten: rd. 204.000 € Bisher vereinnahmt 2022-2024: rd. 67.000 € In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Beiträge veranschlagt.											

			Teilhaushalt	
Haupt-Produktbereich	5		Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Leistung	541000		Gemeindestraßen	

Ortsbürgermeister Andreas
Dillenberger

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2025	2026	2025	2026				2027	2028
in €											
112 Neubaugebiet Auf der Burg 2											
54100 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.100,00	0,00	94.300	28.400	14.300	0	0	204.000,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.200,00	0,00	0	0	0	190.000	0	457.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)			0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)				0	0	0			
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.100,00	0,00	94.300	28.400	14.300	-190.000	0	-253.000,00	0,00
Erläuterung: Gesamtkosten: rd. 456.000 € Bisher verausgabt: 2021-2024: rd. 267.000 € Ansatz 2028: 190.000 € (164.000 € Endausbau NBG und Wilhelmstr., 26.000 € landespfl. Maßnahme) Der Endausbau und die landespflegerischen Maßnahmen sind für 2028 vorgesehen. Noch verfügbare Mittel aus Vorjahren werden in 2028 neu veranschlagt. Gesamteinzahlungen: Verkauf Grundstücke: rd. 147.000 € (investiver Anteil) Bisher vereinnahmt 2022-2024: rd. 54.000 € (investiver Anteil) In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Grundstücksverkäufe veranschlagt. Die Gewinne aus Grundstücksverkäufen sind zudem im Ergebnishaushalt veranschlagt. Beiträge Vorausleistungen Erschließungskosten: rd. 204.000 € Bisher vereinnahmt 2022-2024: rd. 67.000 € In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Beiträge veranschlagt.											
304 Bürgersteig Rheinstraße											
54100 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0	0	0	0	0	5.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)			0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)				0	0	0			
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	0	0	0	0	0	-5.000,00	0,00
Erläuterung: Maßnahme wird im Haushalt 2027/2028 nochmal neu aufgegriffen.											
305 Ausbau der Schulstraße											
54100 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	232.500	0	232.500,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	0,00	20.000	0	0	290.000	0	310.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)			0	0	0	0			
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)				0	0	0			
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	0,00	-20.000	0	0	-57.500	0	-77.500,00	0,00
Erläuterung: Ausbau der Schulstr. im Zuge des Endausbaus des NBG auf der Burg 2 Planung 2025: 20.000 € Zuschussantrag I-Stock soll in 2026 auf Basis Planung gestellt werden. Ausführung 2028: 290.000 € Beiträge: 232.500 € (Gemeindeanteil liegt laut Satzung WKB bei 25 %)											

Ausbau der Schulstraße

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	310.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		310.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Wiederkehrende Beiträge (Gemeindeanteil lt. Satzung 25 %)	75%	232.500,00 €
Zuschussantrag I-Stock wird in 2026 gestellt		
Eigenanteil (Investitionskredit)		77.500,00 €
Gesamtsumme		310.000,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		0,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	35 Jahre	8.857,14 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 3 %; Laufzeit 35 Jahre = 54.009,31€ Zinsen)		1.543,12 €
zusammen		10.400,27 €
./. Erträge:		
- Auflösung Sopo Ausbaubeiträge		6.642,86 €
zusammen		6.642,86 €
mithin zu deckende Folgekosten		3.757,40 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 03.02.2025
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 T. Perscheid

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Leistung 365000

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Tageseinrichtungen für Kinder

Ortsbürgermeister Andreas
 Dillenberger

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2025	2026	2025	2026	2027	2028	2025	2026	
in €											
202 Investitionskostenanteil Kita Weyer											
36500 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	250.000	0	0	0	0	250.000,00	0,00
		darunter									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)				0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-250.000	0	0	0	0	-250.000,00	0,00
Erläuterung: Investitionskostenanteil der Ortsgemeinde Lierschied an der Sanierung der Kita Weyer. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen rd. 1,1 Mio. €. Die voraussichtliche Förderung beträgt 40 % der förderfähigen Kosten. Somit verbleibt ein Eigenanteil der beteiligten Gemeinden von 60 %. Auf die Ortsgemeinde Lierschied entfällt hierbei wiederum ein Anteil von rd. 250.000 €.											

Investitionskostenzuschuss Kindertagesstätte Weyer

Zusammenstellung Herstellungskosten		
		Bruttobetrag
Herstellungskosten (Anteil Gemeinde Lierschied)		
Fremdleistungen		250.000,00 €
Herstellungskosten gesamt		250.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung		
Eigenanteil (Investitionskredit)		250.000,00 €
Gesamtsumme		250.000,00 €

Jährliche Folgekosten		
Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		0,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	80 Jahre	3.125,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 3 %; Laufzeit 30 Jahre = 130.809,78 € Zinsen)		4.360,33 €
zusammen		7.485,33 €
J. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		
- Auflösung Sopo Eigenleistungen		
zusammen		0,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		7.485,33 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 03.02.2025
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Timo Perscheid

			Teilhaushalt					
Haupt-Produktbereich	5		Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	57		Wirtschaft und Tourismus					
Leistung	573100		Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger		

Investitionsübersicht													
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)			
			2025	2026	2025	2026				2027	2028	2025	2026
			in €										
610 Umbau Dorfgemeinschaftshaus													
57310 0		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	293.794,07	0,00	90.000	0	0	0	0	436.500,00	0,00		
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	378.320,58	0,00	152.500	0	0	0	0	950.000,00	0,00		
		darunter											
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0				
		Verpflichtungsermächtigungen (2025)				0	0	0	0				
		Verpflichtungsermächtigungen (2026)					0	0	0				
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.526,51	0,00	-62.500	0	0	0	0	-513.500,00	0,00		
Erläuterung: Gesamtkosten neu inkl. Außenanlagen: rd. 950.000 € Landeszuwendung inkl. Außenanlagen: 436.500 € Veranschlagung Kosten: Für die Umsetzung des Außengeländes werden 152.500 € in 2025 veranschlagt. Veranschlagung Zuwendung Außengelände: 90.000 €													

Umbau Dorfgemeinschaftshaus Lierschied incl. Umfeldgestaltung

Zusammenstellung Herstellungskosten		
		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	950.000,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		950.000,00 €

Vorgesehene Finanzierung		
Landeszuwendung Dorferneuerung		436.500,00 €
Beiträge		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		513.500,00 €
Gesamtsumme		950.000,00 €

Jährliche Folgekosten		
Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		2.500,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	20 Jahre	47.500,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 3 %; Laufzeit 20 Jahre = 171.162,56 € Zinsen)		8.558,13 €
zusammen		58.558,13 €
J. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		21.825,00 €
- Auflösung Sopo Beiträge		0,00 €
zusammen		21.825,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		36.733,13 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 03.02.2025
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Timo Perscheid



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte (Muster 9 a zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

.....



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt 1	11100	Verwaltungssteuerung
	11400	Zentrale Dienste
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	12100	Statistik und Wahlen
	12700	Rettungsdienst
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
02 Teilhaushalt 2	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
	42100	Förderung des Sports
03 Teilhaushalt 3	54100	Gemeindestraßen
	54200	Kreisstraßen
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
04 Teilhaushalt 4	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
05 Teilhaushalt 5	55510	Kommunale Forstwirtschaft
06 Teilhaushalt 6	57310	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
	57319	Sonstiges
07 Teilhaushalt 7	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilhaushalt 1

.....

Produkte

111000	Verwaltungssteuerung
114000	Zentrale Dienste
114200	Liegenschaften
114300	Bauhof
121000	Statistik und Wahlen
281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 12 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	200	200	200	200	200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.712,37	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.498,49	400	17.000	17.000	17.000	400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	55.822,00	3.100	37.100	37.100	37.100	3.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	74.392,86	8.100	58.700	58.700	58.700	8.100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.376,22	25.250	23.750	23.750	23.750	23.750
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.239,82	5.100	5.100	5.300	5.300	5.300
E 11	– Abschreibungen	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	7.000	2.000	2.000	2.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.566,08	4.350	4.150	4.150	4.150	4.150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128.182,12	43.500	46.800	42.000	42.000	42.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-53.789,26	-35.400	11.900	16.700	16.700	-33.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-53.789,26	-35.400	11.900	16.700	16.700	-33.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.682,21	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-47.107,05	-27.200	20.200	25.000	25.000	-25.600



Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	61.525,83	-23.700	7.300	12.100	12.100	-21.900
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	61.525,83	-23.700	47.600	30.700	36.800	-21.900
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	111000 Verwaltungssteuerung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde. Er koordiniert und leistet Verwaltungsarbeiten. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet die Sitzungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse vor und führt deren Beschlüsse aus. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten (tariflich und geringfügig Beschäftigte). Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Gremien
Ziele:	Zeitnahe Information der Einwohner und Unternehmen über kommunale örtliche Angelegenheiten. Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Beachtung der intergenerativen Gerechtigkeit. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit. Der Ortsbürgermeister und der Ortsgemeinderat haben sicherzustellen, dass Beschlüsse zeitnah und rechtmäßig getroffen werden. Für die Einwohner müssen die Entscheidungen nachvollziehbar sein. Die Niederschriften über die Sitzungen der Gremien sind zügig und vollständig zu erstellen.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Erläuterungen: Ehrensoldrückstellung	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.608,85	15.900	13.800	13.800	13.800	13.800
	50110000 Bürgermeister	7.668,00	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500
	50120000 Beigeordnete	255,60	500	300	300	300	300
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Jahresabschluss Gemeinderat	0,00	500	500	500	500	500
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.319,78	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	482,00	400	500	500	500	500
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	93,47	100	100	100	100	100
	51130000 ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Ehrensold	2.790,00	4.700	2.600	2.600	2.600	2.600
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76,58	0	100	100	100	100
	52420000 Essenskosten	76,58	0	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	859,85	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	100	100	100	100
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	165,00	200	200	200	200	200
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	694,85	800	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.545,28	17.400	15.200	15.200	15.200	15.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.545,28	-14.400	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-13.545,28	-14.400	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-13.545,28	-14.400	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Leistung 111000 Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.190,82	-17.000	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.190,82	-17.000	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114000	Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114000 Zentrale Dienste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Aufgaben, wie Gemeindediener, Haftpflicht- und Unfallversicherungen. In dem Produkt "Zentrale Dienste" ist auch die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Bürgermeisterdienstzimmers zugeordnet. Hierzu gehört auch die Zurverfügungstellung des Sitzungssaales für Sitzungen der Gemeindegremien.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde
Ziele:	Optimierung der Verwaltungsabläufe. Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen. Vermeidung von Vermögensschäden. Zügige Zustellung der Gemeindepost durch den Gemeindediener.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	200	200	200	200	200
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	200	200	200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	500	500	500	500	500
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) Erläuterungen: Gebühren für Erklärung Vorkaufsrecht	360,00	400	400	400	400	400
	43190000 Sonstige Erläuterungen: Beglaubigungen usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375,07	400	400	400	400	400
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Verwaltungskostenanteil aus Jagdpacht	375,07	400	400	400	400	400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	735,07	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	424,90	1.850	2.350	2.350	2.350	2.350
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350,00	400	600	600	600	600
	50291000 Vergütungen Erläuterungen: Gemeindediener	54,36	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	4,07	100	100	100	100	100
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	15,38	300	300	300	300	300
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	1,09	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	912,81	900	700	700	700	700
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10,71	300	300	300	300	300



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1
Produktbereich 11
Leistung 114000

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)								
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €					
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Schornsteinfeger	0,00	100	100	100	100	100
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	96,27	100	100	100	100	100
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	179,43	100	100	100	100	100
	52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	603,93	0	0	0	0	0
	52470000	Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Sanitärartikel, Druckerpatronen	22,47	300	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen		0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	53470000	mit Verwaltungsgebäuden	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.014,81	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon, Porto usw.	424,86	800	500	500	500	500
	56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Allgemeine Haftpflichtversicherung Gemeindeunfallversicherung	1.520,35	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kommunaler Arbeitgeberverband	69,60	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.352,52	6.250	6.350	6.350	6.350	6.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.617,45	-5.150	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis		-2.617,45	-5.150	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-3.617,45	-6.150	-6.250	-6.250	-6.250	-6.250



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114000	Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.655,99	-5.250	-5.350	-5.350	-5.350	-5.350
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.655,99	-5.250	-5.350	-5.350	-5.350	-5.350
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114200	Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114200 Liegenschaften
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde. Bebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet-, Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen; Grundstücksan- und -verkauf.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Miet- und Pachtrecht
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Pacht-, Miet- und Kaufinteressenten
Ziele:	Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke. Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf. Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Grundstücke €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Grundstück
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.712,37	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	44120000 Mieten und Pachten	3.487,37	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	44120001 Mieten und Pachten Erläuterungen: Vergütung Altglascontainer	225,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.123,42	0	16.600	16.600	16.600	0
	44290000 von übrigen Bereichen	3.366,67	0	0	0	0	0
	44290001 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Einmalbeiträge Wasser/Kanal	10.756,75	0	16.600	16.600	16.600	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	55.822,00	0	34.000	34.000	34.000	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Veräußerung Baugrundstücke Neubaugebiet	55.822,00	0	34.000	34.000	34.000	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.657,79	3.900	54.500	54.500	54.500	3.900
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.097,31	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: u.a. Einmaliger Wasserbeitrag Baulückengrundstücke	96.435,31	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	662,00	500	500	500	500	500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114200 Liegenschaften

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	0,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.667,42	350	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.366,67	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	300,75	350	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100.764,73	7.450	7.400	7.400	7.400	7.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.106,94	-3.550	47.100	47.100	47.100	-3.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-27.106,94	-3.550	47.100	47.100	47.100	-3.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-27.106,94	-3.550	47.100	47.100	47.100	-3.500



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1
 Produktbereich 11
 Leistung 114200

Zentrale Verwaltung
 Innere Verwaltung
 Liegenschaften

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.768,78	1.650	35.700	35.700	35.700	1.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Erläuterungen: Verkauf Grundstücke Neubaugebiet	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.300	18.600	24.700	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	78.768,78	1.650	76.000	54.300	60.400	1.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114300	Bauhof

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114300 Bauhof
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Produkt Bauhof umfasst die Arbeiten durch geringfügig Beschäftigte in der Gemeinde. Hier werden alle Leistungen gebündelt und am Jahresende durch interne Leistungsverrechnung auf die betroffenen Produkte verteilt.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner
Ziele:	Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Ortsgemeinde. Erbringen kleinerer Reparaturleistungen für die kommunalen Einrichtungen der Ortsgemeinde. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter unter Berücksichtigung der Jahreszeiten bei gleich bleibenden bzw. sinkenden Kosten.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.342,47	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
	50291000 Vergütungen	5.409,81	5.300	5.500	5.500	5.500	5.500
	50292000 Leistungszulagen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	111,17	0	0	0	0	0
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	330,33	400	400	400	400	400
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.403,07	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	88,09	100	100	100	100	100
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	85,66	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	254,08	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Leistung 114300 Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 11	– Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.682,21	9.200	9.300	9.300	9.300	9.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.682,21	-9.200	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.682,21	-9.200	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.682,21	9.200	9.300	9.300	9.300	9.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114300	Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	548,80	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	548,80	0	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1
 Produktbereich 12
 Leistung 127000

Zentrale Verwaltung
 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Rettungsdienst

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)

Produkt:	127000 Rettungsdienst
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Auftragsgrundlage:	
Art der Aufgabe:	
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	
Ziele:	
Produktart:	
Auftraggeber:	
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	300	300	300	300
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	200	200	200	200
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	5.000	0	0	0
	54190000 an übrige Bereiche	0,00	0	5.000	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	100	100	100	100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	5.600	600	600	600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-5.600	-600	-600	-600
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-5.600	-600	-600	-600
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-5.600	-600	-600	-600



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Leistung	127000	Rettungsdienst

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-5.500	-500	-500	-500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-5.500	-500	-500	-500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 2
 Produktbereich 28
 Leistung 281000

Schule und Kultur
 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung von Vereinen, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen. Die Förderung der Vereine erfolgt in finanzieller und logistischer Weise. Organisation und Durchführung der jährlichen Veranstaltungen und des Martinszuges.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Alle Ortsvereine, Bevölkerung
Ziele:	Pflege des Brauchtums und Förderung des privaten ehrenamtlichen Engagements. Durch finanzielle und beratende Impulse weiterhin Anreize für die Ortsvereine geben Veranstaltungen durchzuführen, um somit das kulturelle Angebot in der Gemeinde zu erweitern.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) Erläuterungen: Chroniken usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	813,38	1.100	900	1.100	1.100	1.100
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Weihnachtsbaumbeleuchtung	0,00	100	100	100	100	100
	52420000 Essenskosten	329,62	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Verpflegung bei Seniorenfeier, Martinszug, Pflanzmaterial u.ä.	100,00	400	200	400	400	400
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	383,76	200	200	200	200	200
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss an die evang. Kirchengemeinde für Betriebskosten Rathausnutzung	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	24,00	100	50	50	50	50



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Diakoniestation	24,00	100	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.837,38	3.200	2.950	3.150	3.150	3.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.837,38	-3.100	-2.850	-3.050	-3.050	-3.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.837,38	-3.100	-2.850	-3.050	-3.050	-3.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.837,38	-3.100	-2.850	-3.050	-3.050	-3.050



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 2
 Produktbereich 28
 Leistung 281000

Schule und Kultur
 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-944,94	-3.100	-2.850	-3.050	-3.050	-3.050
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-944,94	-3.100	-2.850	-3.050	-3.050	-3.050
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2

Produkte

365000	Tageseinrichtungen für Kinder
366100	Einrichtungen der Jugendarbeit
421000	Förderung des Sports



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
42 Sportförderung

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.866,54	20.200	26.500	26.500	26.500	26.500
E 11	– Abschreibungen	0,00	11.300	1.100	1.100	1.100	1.100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.000,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	25,00	200	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.891,54	35.200	31.250	31.250	31.250	31.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.891,54	-35.200	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-30.891,54	-35.200	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-247,03	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-31.138,57	-37.100	-33.250	-33.250	-33.250	-33.250



Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.761,95	-25.700	-32.050	-32.050	-32.050	-32.050
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.616,10	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.616,10	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.857,95	0	250.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	8.198,92	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.056,87	0	250.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.440,77	0	-250.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-43.202,72	-25.700	-282.050	-32.050	-32.050	-32.050
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Leistung 365000

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Tageseinrichtungen für Kinder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Grundsätzlich besuchen die Kindergartenkinder aus Lierschied den Kindergarten in Weyer. Die Sach- und Personalkosten werden jährlich umgelegt. Ausnahme sind die Kinder aus der Hasenbach, die in der Gemarkung Lierschied liegt. Diese Kinder gehen in den Kindergarten in St. Goarshausen, an den die Ortsgemeinde Lierschied deshalb noch einen zusätzlichen Sachkostenanteil entrichtet.
Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 1 bis 6 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
Ziele:	Beibehaltung der bisherigen Regelungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Kindergartenkinder (davon 8 Kinder Kindergarten Weyer, 8 Kinder Kindergarten St. Goarshausen)
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Kindergartenkind
Erläuterungen	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.039,89	19.000	25.200	25.200	25.200	25.200
	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Personalkostenanteile an Kreis und Sachkostenanteil Kiga Weyer an OG Weyer	18.927,68	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	an Zweckverbände Erläuterungen: Sachkostenanteil KigaZV St. Goarshausen	3.112,21	1.000	3.200	3.200	3.200	3.200
E 11	– Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	400	400	400	400	400
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	25,00	0	0	0	0	0
	56930000 Repräsentationen	25,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.064,89	19.400	25.600	25.600	25.600	25.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.064,89	-19.400	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-22.064,89	-19.400	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

**Ortsgemeinde Lierschied****Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2**

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-22.064,89	-19.400	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3
Produktbereich 36
Leistung 365000

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.369,13	-19.000	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.857,95	0	250.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.857,95	0	250.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.857,95	0	250.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.857,95	0	-250.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-42.227,08	-19.000	-275.200	-25.200	-25.200	-25.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

3
36
366100

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	366100 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Begriff "Einrichtungen der Jugendarbeit" ist in der Ortsgemeinde überwiegend der Kinderspielplatz zu zählen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche im Alter von 3 - 18 Jahren
Ziele:	Erhaltung und Bereitstellung des bestehenden Kinderspielplatzes als verkehrssichere Anlage. Jährliche Sicherheitsüberprüfung durch externe Gutachter. Keine Kostensteigerung bei Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und der Sicherheitsstandards.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.826,65	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: WKB VG-Werke Spielplatz	238,12	200	300	300	300	300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.392,45	500	500	500	500	500
	52311000 Grundstücke	0,00	0	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Spielgeräte usw.	0,00	300	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	0	0	0	0
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	196,08	0	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	0,00	600	700	700	700	700
	53450000 mit Sportanlagen	0,00	600	700	700	700	700
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	200	150	150	150	150



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Leistung 366100

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)								
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €						
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Jährliche Sicherheitsüberprüfung Spielplatz	0,00	150	100	100	100	100
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe Rhein-Lahn e.V.	0,00	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.826,65	2.000	2.150	2.150	2.150	2.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.826,65	-2.000	-2.150	-2.150	-2.150	-2.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis		-1.826,65	-2.000	-2.150	-2.150	-2.150	-2.150
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-247,03	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-2.073,68	-3.900	-4.150	-4.150	-4.150	-4.150



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung 366100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-392,82	-3.200	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.616,10	0	0	0	0	0
	68167100 von privaten Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0	0
	68177200 vom sonstigen privaten Bereich	4.401,10	0	0	0	0	0
	68190000 von übrigen Bereichen	1.715,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.616,10	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	8.198,92	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.198,92	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.198,92	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-582,82	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-975,64	-3.200	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	421000	Förderung des Sports

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	421000 Förderung des Sports
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Turnhalle Lierschied ist sportlicher und kultureller Mittelpunkt in der Ortsgemeinde. Durch gezielte finanzielle Förderung soll dem Turn-/Sportverein der Ortsgemeinde ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere der Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates, Sportförderungsgesetz (SportFG)
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Ortsvereine, Einwohner
Ziele:	Unterstützung in der Ausübung der individuellen sportlichen Betätigung. Sicherstellung eines umfassenden Sportangebots.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	10.300	0	0	0	0
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	10.300	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.000,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss für Unterhaltung Turnhalle	7.000,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.000,00	13.800	3.500	3.500	3.500	3.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.000,00	-13.800	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.000,00	-13.800	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-7.000,00	-13.800	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	421000	Förderung des Sports

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 3

Produkte

511300	Dorferneuerung, Städtebauförderung
541000	Gemeindestraßen
542000	Kreisstraßen
551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
555900	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	11.600	8.600	8.600	5.100	5.100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.100	21.500	21.500	21.500	21.500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,86	1.000	12.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.857,28	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.868,14	40.700	57.400	46.400	42.900	42.900
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.912,51	26.800	58.400	45.300	25.800	25.800
E 11	– Abschreibungen	0,00	40.000	40.100	40.100	40.100	40.100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.912,51	66.800	98.500	85.400	65.900	65.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.044,37	-26.100	-41.100	-39.000	-23.000	-23.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-15.044,37	-26.100	-41.100	-39.000	-23.000	-23.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.351,08	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-18.395,45	-29.800	-44.800	-42.700	-26.700	-26.700



Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.896,99	-16.300	-31.100	-29.000	-13.000	-13.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	219.424,00	0	20.000	0	0	480.000
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.424,00	0	20.000	0	0	480.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188.078,88	0	74.300	28.400	14.300	-247.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-203.975,87	-16.300	43.200	-600	1.300	-260.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 54
 Leistung 541000

Gestaltung Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	541000 Gemeindestraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der Gemeindestraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Straßenkörpern, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Straßen, Wege und Plätze durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.000	4.100	4.100	600	600
	41442000 vom Land Erläuterungen: KIPKI Mittel Umrüstung Straßenbeleuchtung LED in 2025/2026	0,00	0	3.500	3.500	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.000	600	600	600	600
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.200	18.600	18.600	18.600	18.600
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	12.200	18.600	18.600	18.600	18.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.857,28	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
	46250000 Konzessionsabgaben	12.857,28	13.000	15.300	15.300	15.300	15.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.857,28	32.200	38.000	38.000	34.500	34.500
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.351,62	23.300	44.400	42.300	22.800	22.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	20.668,60	20.000	24.100	22.000	20.000	20.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: KIPKI Mittel Umrüstung Straßenbeleuchtung LED (35.000 € - 50 % in 2025/ 50 % in 2026), allg. Ansatz Straßenunterhaltung (2.000 €).	4.533,02	2.000	19.500	19.500	2.000	2.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	100	100	100	100



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
54
541000

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023					
		in €					
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	200	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	200	100	100	100	100
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Bauhofeinsatz	150,00	500	400	400	400	400
E 11	– Abschreibungen	0,00	30.900	31.000	31.000	31.000	31.000
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	200	200	200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.351,62	54.200	75.400	73.300	53.800	53.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.494,34	-22.000	-37.400	-35.300	-19.300	-19.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.494,34	-22.000	-37.400	-35.300	-19.300	-19.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-204,44	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.698,78	-23.900	-39.300	-37.200	-21.200	-21.200



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 54
 Leistung 541000

Gestaltung Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.300,32	-12.100	-27.400	-25.300	-9.300	-9.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
	68260000 Anzahlungen für Beiträge Erläuterungen: Vorausleistungen Erschließungskosten Baustraße	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.345,12	0	94.300	28.400	14.300	232.500
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	219.424,00	0	20.000	0	0	480.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.424,00	0	20.000	0	0	480.000
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.424,00	0	20.000	0	0	480.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188.078,88	0	74.300	28.400	14.300	-247.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-198.379,20	-12.100	46.900	3.100	5.000	-256.800
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
54
542000

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Kreisstraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	542000 Kreisstraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gehwege an Kreisstraßen. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Oberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung, Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Nutzer und Anlieger der Gehwege an Kreisstraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Gehwegen an Kreisstraßen, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung im Ortseingangsbereich und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Gehwege durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	900	900	900	900	900
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	900	900	900	900	900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	300	300	300	300	300
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung 542000 Kreisstraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-500	-500	-500	-500	-500



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
55
551000

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Im gesamten Ortsbereich sind mit der Zeit zahlreiche Grünflächen angelegt worden. Sie werden regelmäßig gepflegt und unterhalten. Außerhalb des Ortsbereichs befinden sich lediglich Brach- und Ausgleichsflächen.
Auftragsgrundlage:	Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes. Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Plätzen und Einrichtungen. Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Zurückdrängen nichtstandortheimischer Vegetation. Herstellen und Erhalt der Verkehrssicherheit bei Bäumen und Grünanlagen. Keine Kostensteigerung für den Bewirtschaftungsaufwand. Mittelfristig Übernahme von Pflegepatenschaften durch Ortsvereine und Einwohner. Ausgleich von Eingriffen durch die Bauleitplanung. Aufbau eines Ökokontos und Pflege bzw. Unterhaltung der hier eingebuchten Flächen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550,03	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.059,89	700	700	700	700	700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	141,59	300	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	348,55	200	200	200	200	200
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Bauhofeinsatz	0,00	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.550,03	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.550,03	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.550,03	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.146,64	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.696,67	-3.700	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
55
551000

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.596,67	-3.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-5.596,67	-3.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 555900

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	555900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Kostenbeteiligung beim Ausbau und Unterhaltung durch die Jagdgenossenschaft.
Auftragsgrundlage:	Satzung über die Benutzung der Feld- und Waldwege, Gemeinderatsbeschlüsse
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Landwirte, Einwohner
Ziele:	Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege, langfristig Verringerung des Wegenetzes durch Umlegung. Beibehaltung des Abrechnungssystems mit der Jagdgenossenschaft und somit keine Beitragsabrechnung mit den Anliegern der Grundstücke.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,86	1.000	12.000	1.000	1.000	1.000
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Finanzierung Wegeunterhaltung durch Jagdgenossenschaft	10,86	1.000	12.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,86	6.600	17.500	6.500	6.500	6.500
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,86	1.600	12.200	1.200	1.200	1.200
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10,86	1.000	12.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	100	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10,86	8.300	18.900	7.900	7.900	7.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3**

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 555900

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-600	-200	-200	-200	-200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-600	-200	-200	-200	-200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4

Produkte

553000 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26,45	50	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.450,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.476,45	1.250	1.050	1.050	1.050	1.050
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.451,17	3.400	10.300	13.200	3.200	3.200
E 11	– Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	346,08	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.797,25	4.300	11.200	14.100	4.100	4.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.679,20	-3.050	-10.150	-13.050	-3.050	-3.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.679,20	-3.050	-10.150	-13.050	-3.050	-3.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.914,41	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.235,21	-4.850	-11.950	-14.850	-4.850	-4.850



Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.458,59	-5.150	-11.350	-14.250	-4.250	-4.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	2.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.458,59	-3.150	-11.350	-14.250	-4.250	-4.250
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 553000

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Friedhofs- und Bestattungswesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Teilhaushalt 4)	
Produkt:	553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Friedhof besteht aus dem Gräberfeld, der Leichenhalle, den Gehwegen und der Einfriedung. Der Parkplatz auf dem Vorgelände ist ebenfalls dem Friedhof zuzurechnen.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz, Friedhofsgebührensatzung, Friedhofssatzung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, sowie alle Besucher des Friedhofs
Ziele:	Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Effektiver Einsatz zur Unterhaltung und Bewirtschaftung. Fachgerechte Aufbewahrung der Leichen und Urnen vom Zeitpunkt der Überführung bis zu deren Bestattung. Würdige, ortsübliche und pietätvolle Bestattung aller Verstorbenen. Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht hauptsächlich bei den Grabsteinen. Anfertigung von Belegungsplänen, um eine einfache Verwaltung der Grabnutzungsrechte für die Zukunft zu ermöglichen. Es ist eine Kostendeckung für den gesamten Friedhof anzustreben.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Sterbefälle der letzten 6 Jahre (2003 bis 2008) Durchschnitt Sterbefälle / Jahr der letzten 6 Jahre
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Sterbefall Durchschnitt
Erläuterungen	

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26,45	50	50	50	50	50
	41441000 vom Bund Erläuterungen: Pauschale Zuwendung Bund für Pflege Kriegsgräber	26,45	50	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.450,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	43224000 für das Bestattungswesen Erläuterungen: bisherige Buchungsstelle 55300.43210000	3.450,00	300	1.000	1.000	1.000	1.000
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	900	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.476,45	1.250	1.050	1.050	1.050	1.050
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.451,17	3.400	10.300	13.200	3.200	3.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	217,16	600	300	300	300	300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: 2025: Planung Neugestaltung Friedhof 3.000 € 2026: Neugestaltung Friedhof 10.000 € allg. Unterhaltungstitel jährl. 1.000 €	57,65	1.000	4.000	11.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	100	100	100	100



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
55
553000

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023					
		in €					
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	25,20	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	902,26	500	500	500	500	500
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	248,90	100	300	300	300	300
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Grababräumung, Entfernen Hecke	0,00	900	5.000	900	900	900
E 11	– Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	0,00	400	500	500	500	500
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	346,08	400	400	400	400	400
	56410000 Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Leichenhalle, Berufsgenossenschaft	346,08	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.797,25	4.300	11.200	14.100	4.100	4.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.679,20	-3.050	-10.150	-13.050	-3.050	-3.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.679,20	-3.050	-10.150	-13.050	-3.050	-3.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.914,41	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.235,21	-4.850	-11.950	-14.850	-4.850	-4.850



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 553000

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.458,59	-5.150	-11.350	-14.250	-4.250	-4.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	2.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	0,00	2.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.458,59	-3.150	-11.350	-14.250	-4.250	-4.250
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 5

.....

Produkte

555100 Kommunale Forstwirtschaft



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.157,00	27.500	29.900	29.900	29.900	29.900
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.110,52	47.700	44.900	44.900	44.900	44.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	9.500	9.500	9.500	9.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	11.459,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.717,86	80.200	85.300	85.300	85.300	85.300
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.479,74	51.500	54.100	54.100	54.100	54.100
E 11	– Abschreibungen	0,00	2.500	200	200	200	200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.869,05	4.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.348,79	58.300	59.300	59.300	59.300	59.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000



Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.557,12	24.400	26.200	26.200	26.200	26.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	13.557,12	24.400	26.200	26.200	26.200	26.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 555100

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (05 Teilhaushalt 5)	
Produkt:	555100 Kommunale Forstwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume und Reisig). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes (Herbeiführen einer ökologisch angepassten Walddichte). Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.
Auftragsgrundlage:	Landeswaldgesetz, Landespflegegesetz, Zertifizierungsvorschriften
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Standortgerechte Verjüngung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmebeschaffung. Erzielung eines nachhaltigen wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Wirtschaftliche Nutzung vorhandener Kapazitäten. Erhaltung und Förderung natürlicher Ressourcen. Schutz des Waldes vor schädigenden Einflüssen des Wildes. Einhaltung der Zertifizierungsvorschriften.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) ha Waldfläche €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / ha Waldfläche
Erläuterungen	

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.157,00	27.500	29.900	29.900	29.900	29.900
	41441000 vom Bund	19.360,00	19.300	19.400	19.400	19.400	19.400
	41442000 vom Land	7.797,00	8.200	10.500	10.500	10.500	10.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43690000 Wildschadensverhütungspauschal e	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.110,52	47.700	44.900	44.900	44.900	44.900
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	68.110,52	47.700	44.900	44.900	44.900	44.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	9.500	9.500	9.500	9.500
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Finanzierung Wegeunterhaltung durch Jagdgenossenschaft	0,00	4.000	9.500	9.500	9.500	9.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	11.459,00	0	0	0	0	0
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	11.459,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.717,86	80.200	85.300	85.300	85.300	85.300
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.479,74	51.500	54.100	54.100	54.100	54.100
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	4.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,32	0	0	0	0	0
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	3,73	0	0	0	0	0
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,05	500	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	59,09	500	100	100	100	100



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
55
555100

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €					
	52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	500	500	500	500	500
	52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	17.113,32	500	500	500	500	500
	52542000	an das Land Erläuterungen: Forstbetriebskostenbeiträge und Kostenerstattung Staatswald	5.100,49	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Leistungen für andere Waldbesitzer	9.402,44	15.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52590000	an übrige Bereiche Erläuterungen: Zertifizierung	873,17	500	900	900	900	900
	52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Dienstleistungen Dritter	28.838,13	24.000	22.000	22.000	22.000	22.000
E 11	– Abschreibungen		0,00	2.500	200	200	200	200
	53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	200	200	200	200	200
	53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	2.300	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.869,05	4.300	5.000	5.000	5.000	5.000
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	478,85	500	500	500	500	500
	56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	132,56	100	100	100	100	100
	56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon usw.	19,32	100	100	100	100	100
	56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Berufsgenossenschaft, Waldbrandversicherung	3.041,78	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
	56810000	Grundsteuer	196,54	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		65.348,79	58.300	59.300	59.300	59.300	59.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis		42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		42.369,07	21.900	26.000	26.000	26.000	26.000



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Leistung 555100

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.557,12	24.400	26.200	26.200	26.200	26.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	13.557,12	24.400	26.200	26.200	26.200	26.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 6

Produkte

- 573100** Kommunale allgemeine Einrichtungen
und Unternehmen
- 573190** Sonstiges



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,00	800	400	400	400	400
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.109,46	2.800	3.100	3.100	3.100	3.100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.274,46	3.700	3.550	3.550	3.550	3.550
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.911,81	7.500	10.000	22.000	8.000	8.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	800	800	800	800	800
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	960,49	900	1.100	1.100	1.100	1.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.872,30	9.200	11.900	23.900	9.900	9.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.597,84	-5.500	-8.350	-20.350	-6.350	-6.350
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.597,84	-5.500	-8.350	-20.350	-6.350	-6.350
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	830,31	-800	-800	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-767,53	-6.300	-9.150	-21.150	-7.150	-7.150



Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.219,17	-6.800	-9.600	-21.600	-7.600	-7.600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.911,47	0	90.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.911,47	0	90.000	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	203.812,80	26.000	152.500	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.812,80	26.000	152.500	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.901,33	-26.000	-62.500	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-103.120,50	-32.800	-72.100	-21.600	-7.600	-7.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573100 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Sammelbegriff "Kommunale allgemeine Einrichtungen" wird hauptsächlich der Gemeinderaum im Rathaus geführt. Der Gemeinderaum wird bei privaten Feiern, als auch von den Ortsvereinen genutzt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung der Einrichtungen. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	200	200	200	200
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	500	200	200	200	200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.109,46	2.800	3.100	3.100	3.100	3.100
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenanteil Feuerwehrgerätehaus	1.819,69	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Evangelische Kirchengemeinde	1.289,77	0	0	0	0	0
	44290001 von übrigen Bereichen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.109,46	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.697,32	6.700	9.500	21.500	7.500	7.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.112,56	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: In 2025: Planung Sanierung Altteil Rathaus (Fenster Dachgeschoss und Fassade): 3.000 € In 2026: Sanierung Rathaus: 15.000 €	0,00	1.000	3.000	15.000	1.000	1.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	110,62	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	474,14	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	300	200	200	200	200



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
57
573100

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		2023					
		in €					
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	883,56	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	883,56	800	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.580,88	7.500	10.500	22.500	8.500	8.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.471,42	-4.200	-7.200	-19.200	-5.200	-5.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.471,42	-4.200	-7.200	-19.200	-5.200	-5.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-471,42	-3.200	-6.200	-18.200	-4.200	-4.200



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.033,06	-4.500	-7.500	-19.500	-5.500	-5.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.911,47	0	90.000	0	0	0
	68166200 vom Land	102.911,47	0	90.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.911,47	0	90.000	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	203.812,80	26.000	152.500	0	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen Erläuterungen: Planung 78593000	203.812,80	26.000	152.500	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.812,80	26.000	152.500	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.901,33	-26.000	-62.500	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-102.934,39	-30.500	-70.000	-19.500	-5.500	-5.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
57
573190

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Sonstiges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573190 Sonstiges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter "Sonstiges" wird hauptsächlich die Grillhütte geführt. Die Grillhütte wird bei privaten Feiern, als auch von den Ortsvereinen genutzt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung der Einrichtungen. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	50	50	50	50
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,00	300	200	200	200	200
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Entgelte Vermietung Grillhütte	165,00	300	200	200	200	200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	165,00	400	250	250	250	250
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214,49	800	500	500	500	500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Strom, Wasser, Grubenleerung Grillhütte	184,50	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	29,99	200	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	800	800	800	800	800
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	0,00	700	700	700	700	700
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

2025 / 2026

Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Leistung 573190 Sonstiges

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	76,93	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	76,93	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	291,42	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-126,42	-1.300	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-126,42	-1.300	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-169,69	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-296,11	-3.100	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

5
57
573190

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Sonstiges

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-186,11	-2.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-186,11	-2.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 7

Produkte

- 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
 allgemeine Umlage**
- 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	432.667,29	488.900	442.300	460.700	477.600	494.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	114.051,00	114.200	115.500	115.500	115.500	115.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	546.718,29	603.100	557.800	576.200	593.100	610.400
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	471.498,79	472.300	470.800	471.100	471.200	471.400
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	471.498,79	472.300	470.800	471.100	471.200	471.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	75.219,50	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.676,87	400	200	200	200	200
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.121,58	21.200	19.200	23.000	22.600	22.200
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	69.774,79	110.000	68.000	82.300	99.500	117.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	69.774,79	110.000	68.000	82.300	99.500	117.000



Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	74.088,06	110.000	68.000	82.300	99.500	117.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	74.088,06	110.000	68.000	82.300	99.500	117.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	24.000	197.900	0	0	247.500
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.368,95	10.500	187.200	-13.700	-14.100	233.000
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	208.955,62	-43.250	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	-6.600	-56.900	-105.700	-49.800
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	203.586,67	-32.750	180.600	-70.600	-119.800	183.200



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich 6
 Produktbereich 61
 Leistung 611000

Zentrale Finanzleistungen
 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.
Auftragsgrundlage:	Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Kreis
Ziele:	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO, insbesondere Beachtung der Nachrangigkeit einzelner Finanzmittelgruppen (Subsidiaritätsprinzip). Hohe Steuergerechtigkeit und Sicherung, sowie Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmelmöglichkeiten. Rechtliche und fehlerfreie Erhebung der Gemeindesteuern. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplans. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	432.667,29	488.900	442.300	460.700	477.600	494.900
	40110000 Grundsteuer A	4.743,03	4.800	4.700	4.700	4.700	4.700
	40120000 Grundsteuer B	81.112,92	83.000	82.300	83.300	84.300	85.300
	40130000 Gewerbesteuer	69.683,90	76.000	54.500	57.600	59.500	61.300
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	243.598,69	297.700	259.000	273.000	287.000	300.700
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.972,92	3.000	4.300	4.400	4.400	4.400
	40330000 Hundesteuer	3.608,34	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
	40521000 Familienleistungsausgleich	26.947,49	21.000	33.500	33.700	33.700	34.500
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	114.051,00	114.200	115.500	115.500	115.500	115.500
	41111000 Schlüsselzuweisung A	110.784,00	110.900	103.200	103.200	103.200	103.200
	41112000 Schlüsselzuweisung B	3.267,00	3.300	12.300	12.300	12.300	12.300
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	546.718,29	603.100	557.800	576.200	593.100	610.400
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	471.498,79	472.300	470.800	471.100	471.200	471.400
	54310000 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Umlagesatz seit 2020 35,0 %	6.361,79	7.000	5.100	5.400	5.500	5.700
	54421000 Landkreise Erläuterungen: Anhebung Umlagesatz von 44,00 v.H. auf 45,00 v.H.	237.854,00	237.900	240.800	240.800	240.800	240.800
	54423000 Verbandsgemeinden Erläuterungen: Senkung Umlagesatz von 43,50 v.H. auf 43,00 v.H.	227.283,00	227.400	224.900	224.900	224.900	224.900



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	471.498,79	472.300	470.800	471.100	471.200	471.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	75.219,50	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	75.219,50	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	75.219,50	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.653,77	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	79.653,77	130.800	87.000	105.100	121.900	139.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

6
61
612000

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, u.a. auch die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an und von der Verbandsgemeinde Loreley (Kassenbestand).
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Andreas Dillenberger
Zielgruppe:	Ortsgemeinderat und Haupt- und Finanzausschuss
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.676,87	400	200	200	200	200
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zinserträge aus Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	1.797,87	100	0	0	0	0
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-171,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Erläuterungen: Nachzahlungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen, Verspätungszuschlag,	50,00	100	100	100	100	100
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.121,58	21.200	19.200	23.000	22.600	22.200
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zinsaufwand aus Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	1.965,69	100	5.000	5.000	5.000	5.000
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	5.056,89	21.000	13.300	17.100	16.700	16.300



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich 6
 Produktbereich 61
 Leistung 612000

Zentrale Finanzleistungen
 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	99,00	100	600	600	600	600
	57920000 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0,00	0	300	300	300	300
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.444,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

6
61
612000

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.565,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-5.565,71	-20.800	-19.000	-22.800	-22.400	-22.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	24.000	197.900	0	0	247.500
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	24.000	197.900	0	0	247.500
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	5.368,95	13.500	10.700	13.700	14.100	14.500
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.368,95	10.500	187.200	-13.700	-14.100	233.000
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	208.955,62	-43.250	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	-6.600	-56.900	-105.700	-49.800
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	203.586,67	-32.750	180.600	-70.600	-119.800	183.200



Anlagen

.....

**Vorlagen, Niederschriften usw.,
Genehmigungen Kreisverwaltung**

**Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2025 und 2026,
des Haushaltsplanes 2025 und 2026 und seiner Anlagen
der Ortsgemeinde Lierschied gemäß § 97 Absatz 1
Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2025 und 2026 mit dem Haushaltsplan 2025 und 2026 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

ab dem 10.02.2025

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr sowie 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, Dienstag und Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr sowie Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2025 und 2026, des Haushaltsplanes 2025 und 2026 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 07.02.2025



Mike Weiland
Bürgermeister

**LIERSCHIED**

lierschied.welterbe-mittelrhein.de

■ Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2025 und 2026, des Haushaltsplanes 2025 und 2026 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2025 und 2026 mit dem Haushaltsplan 2025 und 2026 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner **ab dem 10.02.2025**

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr sowie 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, Dienstag und Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr sowie Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2025 und 2026, des Haushaltsplanes 2025 und 2026 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 07.02.2025

Mike Weiland
Bürgermeister

■ Vollzug des Baugesetzbuches

Bekanntmachung über den Satzungsbeschluss des Bebauungsplans 3. Änderung Auf der Burg der Ortsgemeinde Lierschied gemäß § 10 Abs. 3 Baugesetzbuch (BauGB).

Der Ortsgemeinderat Lierschied hat in seiner Sitzung vom 21.01.2025 die 3. Änderung des Bebauungsplans Auf der Burg gemäß § 10 Abs. 1 BauGB als Satzung beschlossen. Zuvor hatte der Ortsgemeinderat Lierschied die eingereichten Anregungen und Stellungnahmen aus der Beteiligung der Behörden und Träger öffentlicher Belange gemäß § 4 Abs. 2 BauGB sowie der Beteiligung der Öffentlichkeit gemäß § 3 Abs. 2 BauGB inhaltlich beschlossen. Das Plangebiet ist im folgenden Kartenausschnitt dargestellt.



Die 3. Änderung des Bebauungsplans Auf der Burg inkl. Begründung liegt ab dem Tag der Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Friedrichstraße 12, 56338 Braubach, Zimmer 14 während der Dienststunden

Montag bis Mittwoch von 8:00 - 12:00 Uhr
und 14:00 - 16:00 Uhr
Donnerstag von 8:00 - 12:00 Uhr
und 14:00 - 18:00 Uhr
Freitag von 8:00 - 12:00 Uhr

öffentlich aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass die etwaigen Verletzungen von Verfahrens- und Formvorschriften gemäß §§ 214 und 215 BauGB unbeachtlich sind, wenn sie nicht innerhalb eines Jahres ab dieser Bekanntmachung des Bebauungsplanes schriftlich gegenüber der Gemeinde geltend gemacht worden sind. Ebenso ist ein etwaiger Mangel der Abwägung gemäß § 215 Abs. 1 Nr. 2 BauGB unbeachtlich, wenn er nicht innerhalb von 7 Jahren ab dieser Bekanntmachung schriftlich gegenüber der Gemeinde geltend gemacht wird. Der Sachverhalt, der die Verletzung oder den Mangel begründet ist darzulegen.

Auf die Vorschriften des § 44 Abs. 3 Satz 1 u. 2 und Abs. 4 BauGB über die fristgemäße Geltendmachung etwaiger Entschädigungsansprüche für Eingriffe in die bisher zulässige Nutzung durch diesen Bebauungsplan und über das Erlöschen von Entschädigungsansprüchen wird hingewiesen. Ein Entschädigungsanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von 3 Jahren nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem in Absatz 3 Satz 1 bezeichneten Vermögensnachteile eingetreten sind, die Fälligkeit des Anspruchs herbeigeführt wird.

Gemäß § 10 Abs. 3 BauGB wird die 3. Änderung des Bebauungsplans Auf der Burg mit der Bekanntmachung rechtsverbindlich.

Hinweise:

Auf folgende Bestimmungen des Baugesetzbuches (BauGB) und der Gemeindeordnung (GemO) wird hingewiesen:

§ 44 BauGB (Entschädigungspflichtige, Fälligkeit und Erlöschen der Entschädigungsansprüche)

Abs. 3 Satz 1 und 2:

Der Entschädigungsberechtigte kann Entschädigung verlangen, wenn die in den §§ 39 bis 42 BauGB bezeichneten Vermögensnachteile eingetreten sind. Er kann die Fälligkeit des Anspruchs dadurch herbeiführen, dass er die Leistung der Entschädigung schriftlich bei dem Entschädigungspflichtigen beantragt.

Absatz 4:

Ein Entschädigungsanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von drei Jahren nach Ablauf des Kalenderjahrs, in dem die in Absatz 3 Satz 1 bezeichneten Vermögensnachteile eingetreten sind, die Fälligkeit des Anspruchs herbeigeführt wird.

§ 214 BauGB (Beachtlichkeit der Verletzung von Vorschriften über die Aufstellung des Flächennutzungsplanes und der Satzungen; ergänzendes Verfahren)

Absatz 1:

Eine Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften dieses Gesetzbooks ist für die Rechtswirksamkeit des Flächennutzungsplans und der Satzungen nach diesem Gesetzbuch nur beachtlich, wenn

- entgegen § 2 Abs. 3 die von der Planung berührten Belange, die der Gemeinde bekannt waren oder hätten bekannt sein müssen, in wesentlichen Punkten nicht zutreffend ermittelt oder bewertet worden sind und wenn der Mangel offensichtlich und auf das Ergebnis des Verfahrens von Einfluss gewesen ist;
- die Vorschriften über die Öffentlichkeits- und Behördenbeteiligung nach § 3 Abs. 2, § 4 Abs. 2, § 4 a Abs. 3 und 5 Satz 2, § 13 Abs. 2 Satz 1 Nr. 2 und 3, auch in Verbindung mit § 13a Abs. 2 Nr. 1 und § 13b, § 22 Abs. 9 Satz 2, § 34 Abs. 6 Satz 1 sowie § 35 Abs. 6 Satz 5 verletzt worden sind; dabei ist unbeachtlich, wenn bei Anwendung der Vorschriften einzelne Personen, Behörden oder sonstige Träger öffentlicher Belange nicht beteiligt worden sind, die entsprechenden Belange jedoch unerheblich waren oder in der Entscheidung berücksichtigt worden sind, oder einzelne Angaben dazu, welche Arten umweltbezogener Informationen verfügbar sind, gefehlt haben, oder der Hinweis nach § 3 Abs. 2 Satz 2 Halbsatz 2 (auch in Verbindung mit § 13 Abs. 2 Satz 2 und § 13a Abs. 2 Nr. 1) gefehlt hat oder bei Anwendung des § 13 Abs. 3 Satz 2 die Angabe darüber, dass von einer Umweltprüfung abgesehen wird, unterlassen wurde, oder bei Anwendung des § 4a Abs. 3 Satz 4 oder des § 13, auch in Verbindung mit § 13a Abs. 2 Nr. 1 und § 13b, die Voraussetzungen für die Durchführung der Beteiligung nach diesen Vorschriften verkannt worden sind;

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Gemeinderates der Ortsgemeinde Lierschied am
18.03.2025 um 19:30 Uhr im Rathaus Lierschied

Protokoll: J. Müller

Öffentliche Sitzung

2. Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2025/2026 inklusive Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Lierschied

Der Haushaltsplan 2025/2026 wurde bereits in der Sitzung am 18.02.2025 beraten, so dass nur noch die Beschlussfassung erforderlich war. Aus dem Rat wurde angeregt im Jahr 2026 im Rahmen der Beratung und Beschlussfassung der Hebesatzsatzung den Hebesatz der Gewerbesteuer zu besprechen und ggf. anzupassen. Dieser wurde in diesem Jahr nicht erhöht. Der Hebesatz der Gewerbesteuer ist in der Gemeinde Lierschied am niedrigsten gegenüber allen anderen Gemeinden.

Beschlussfassung:

Der Gemeinderat beschließt die Haushaltssatzung 2025/2026 inklusive Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Lierschied

Einstimmig, 6-Ja Stimmen

an	FB I – Organisation		 Beglaubigt
	FB I - Finanzen	X	
	FB II		
	FB III		
	FB IV		

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises

- Kommunalaufsicht -



Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises ♦ Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen

Aktenzeichen:

9/91-OG Lierschied

Sachbearbeiter:

Dagmar Fuchs

Durchwahl:

02603-972178

Telefax:

02603-9726178

Zimmer:

219

Email:

dagmar.fuchs@rhein-lahn.rlp.de

Datum:

03. April 2025

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lierschied für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Ihr Schreiben vom 20.03.2025, Az.: 901-11 - Eingang: 20.03.2025 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf Grund der §§ 97 Abs. 2, 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, ergehen zu der vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Lierschied in seiner Sitzung am 18.03.2025 beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 folgende Entscheidungen:

Wir erteilen unsere Genehmigung

1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2025** erforderlich ist, in Höhe von **197.900,00 €**. Eine Investitionskreditaufnahme für 2026 ist nicht geplant.
2. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2025**, in Höhe von **230.143,00 €** und zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2026**, in Höhe von **265.090,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der VV zu § 103 GemO verwendet werden. Es obliegt der Eigenverantwortung der Entscheidungsträger, vor jeder Auftragsvergabe nochmals die Notwendigkeit und Unabweisbarkeit der vorgesehenen Ausgaben sowohl dem Grunde als auch der Höhe nach eingehend zu prüfen und aktenkundig zu machen.

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de Internet: www.rhein-lahn-kreis.de Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Gläubiger-Ident-Nr.: DE71ZZZ0000064069	
		Nassauische Sparkasse Bad Ems	IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX
		Postbank Frankfurt	IBAN-Nr. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX
		Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G.	IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE

Sowohl Investitions- als auch Liquiditätskredite sind grundsätzlich in EURO aufzunehmen. Bei Kreditaufnahmen in Fremdwährungen ist die VV Nr. 3.4 zu § 103 GemO zu beachten.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

zu 1. Investitionskredite:

Gemäß § 95 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Daher sind vorhandene Finanzmittel (z. B. freie Finanzspitze) vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO die Aufsichtsbehörde die vorgesehene Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu überprüfen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Ortsgemeinde Lierschied vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 und auch im Planungszeitraum bis 2028 eine „freie Finanzspitze“ aus.

Zu 1b. Liquiditätssicherung:

Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gemäß § 68 Abs. 4 GemO bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO). Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde als wird für das Haushaltsjahr **2025** auf **230.143,00 €** und für das Haushaltsjahr **2026** auf **265.090,00 €** festgesetzt.

Nach § 105 Abs. 4 GemO soll die Gemeinde ihre **zum 31.12.2023** bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Die von der Gemeinde **nach dem 31.12.2023** begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Die gesetzlichen Bestimmungen sind einzuhalten.

Die Unterschreitung des Orientierungswertes (1/30 pro Jahr) durch den im Tilgungsplan vorgesehenen Mindest-Rückführungsbetrages oder eine Reduzierung des Mindest-Rückführungsbetrages nach erstmaliger Erstellung des Tilgungsplans in den Folgejahren, sind in begründeten Einzelfällen im Einvernehmen mit der Aufsichtsbehörde zulässig und im Tilgungsplan zu dokumentieren. Der Aufsichtsbehörde sind in diesem Fall die Gründe für die Abweichung darzulegen (VV Nr. 3 zu § 105 GemO).

Ein Überschreiten des maximalen Tilgungszeitraumes von 36 Monaten ist nur in besonders gelagerten Ausnahmefällen zulässig. Die Umstände für die Abweichung sowie die beabsichtigten „Ausgleichsmaßnahmen“ (einschließlich Zeitraum) sind im Vorbericht darzulegen (VV Nr. 5 zu § 105 GemO).

Aktuelle Haushaltssituation:

Der **Ergebnishaushalt 2025** und **2026** ist ausgeglichen ausgewiesen. Auch ist nach der Planung bis 2028 ein Ausgleich der Ergebnishaushalte möglich. Es werden folgende Jahresergebnisse ausgewiesen:

2025:	15.050,00 €,
2026:	21.350,00 €,
2027:	78.550,00 € und
2028:	45.450,00 €.

Die **Steuerquote** (Anteil der Steuererträge an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 57,91 % (für 2025) und 59,74 % (für 2026).

Die **Leistungsentgeltquote** (Anteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zuzüglich Kostenerstattungen sowie Kostenumlagen an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 8,64 % (für 2025) und 7,13 % (für 2026).

Der **Stand des Eigenkapitals** beläuft sich zum 31.12.2023 auf 2.091.077,00 € (Eigenkapitalquote 65,00%). Nach der derzeitigen Planung wird das Eigenkapital bis Ende 2025 voraussichtlich um 41.700,00 € (= 1,99 %) ansteigen.

Nach dem Ergebnis des **Finanzhaushalts 2025 und 2026** reichen die ordentlichen Einzahlungen aus, um die ordentlichen Auszahlungen zu decken. Unter Berücksichtigung von Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie des Mindestrückführungsbetrages nach § 105 Abs. 4 GemO ergibt sich eine Überdeckung im Finanzhaushalt 2025 von 6.121,00 € und im Finanzhaushalt 2026 von 9.815,00 €.

Die „**Freie Finanzspitze**“ des Haushaltsjahres 2025 beträgt 9.815,00 € und für 2026 66.615,00 €.

Für den übrigen Finanzplanungszeitraum werden folgende „Freie Finanzspitzen“ ausgewiesen:

2027 :	49.715,00 € und
2028 :	49.715,00 €.

Die **Steuerkraft** der Ortsgemeinde Lierschied beträgt im laufenden Haushalt 879,97 € pro Einwohner und liegt 22,06% **unter** dem Landesdurchschnitt (1.129,08 € pro Einwohner im maßgeblichen Zeitraum).

Am Ende des Haushaltsjahres 2025 werden die **Verbindlichkeiten für Investitionsmaßnahmen** voraussichtlich **397.887,00 €** betragen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von **822,08 €** pro Einwohner entspricht. Damit liegt die Ortsgemeinde Lierschied mit **136,23% über** der landesdurchschnittlichen Pro-Kopf-Verschuldung von Gemeinden vergleichbarer Größe (= 348,00 €/Einwohner - Stand 2023).

Zusätzlich belaufen sich die **Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung** gegenüber der Verbandsgemeinde voraussichtlich am Ende des Jahres 2025 auf **281.604,00 €**. Der Stand der gesamten Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Lierschied beläuft sich somit voraussichtlich Ende des Jahres auf **679.491,00 €**, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von **1.403,91 €** je Einwohner entspricht.

Allgemeine Hinweise:

Die Feststellung der Jahresabschlüsse erfolgte zuletzt für das Haushaltsjahr 2022. Insofern möchten wir auf einen Rechtsverstoß gegen die Bestimmungen von § 114 GemO hinweisen, wonach der Gemeinderat über die Feststellung des jeweils geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres zu beschließen hat. Insofern ist der festgestellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 säumig und zeitnah zu veranlassen.

Auf die Ausführungen im Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 27.11.2024 zur Haushaltswirtschaft 2025 sowie den Hinweisen zum „Haushaltsausgleich

und Kommunalaufsicht“ vom 02.05.2023/12.09.2023 wird mit der Bitte um Beachtung hingewiesen.

Eine Detailbegutachtung aller Festsetzungen und Mittelveranschlagungen in kommunalrechtlicher (insbesondere gemeindehaushaltsrechtlicher) und mathematischer Hinsicht hat im Rahmen der aufsichtsbehördlichen Prüfung nicht stattgefunden.

Bedenken wegen Rechtsverletzungen:

Gemäß § 97 Abs. 2 GemO teilen wir Ihnen abschließend mit, dass wir *nicht* beabsichtigen, gegen die Festsetzungen der Haushaltssatzung und die Ansätze des Doppelhaushaltes Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Weiteres Verfahren:

Wir bitten, die Haushaltssatzung nach den Bestimmungen der Hauptsatzung bekannt zu machen und den Haushaltsplan öffentlich auszulegen. Von der Übersendung einer Planausfertigung mit Bekanntmachungsvermerk kann aus Vereinfachungsgründen abgesehen werden.

Rechtsbehelfsbelehrung:

Gegen diesen Bescheid kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe Widerspruch bei der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises, Insel Silberau 1, 56130 Bad Ems schriftlich, in elektronischer Form nach § 3 a Abs. 2 des Verwaltungsverfahrensgesetzes, schriftformersetzend nach § 3a Absatz 3 des Verwaltungsverfahrensgesetzes und § 9a Absatz 5 des Onlinezugangsgesetzes oder zur Niederschrift erhoben werden.

Bei der Verwendung der elektronischen Form sind besondere technische Rahmenbedingungen zu beachten, die im Internet unter www.rhein-lahn-kreis.de, Impressum, Elektronischer Zugang zur Verwaltung, aufgeführt sind. Eine einfache E-Mail ist nicht ausreichend.

Die Widerspruchsfrist ist auch dann gewahrt, wenn der Widerspruch innerhalb der Frist bei der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD), Willy-Brandt-Platz 3, 54290 Trier, eingegangen ist. Bei schriftlicher Erhebung des Widerspruchs ist die Widerspruchsfrist nur gewahrt, wenn der Widerspruch noch vor Ablauf der Frist bei einer der vorgenannten Behörden eingegangen ist.

Von diesem Haushaltsschreiben bitten wir der Ortsgemeinde Lierschied Kenntnis zu geben.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Bernd Menche

Datenschutzhinweis:

Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten bei der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte der Homepage des Kreises (<https://www.rhein-lahn-kreis.de/dsgvo>) oder erhalten Sie bei Ihrer Kreisverwaltung.

Dies gilt nicht, wenn

- 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
- 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jeder-mann diese Verletzung geltend machen.

St. Goarshausen, 02.04.2025 (Siegel)
Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
Mike Weiland, Bürgermeister



LIERSCHIED
lierschied.welterbe-mittelrhein.de

■ **Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lierschied für die Jahre 2025 und 2026 vom 07.04.2025**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	764.000 Euro	771.400 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	748.950 Euro	750.050 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	15.050 Euro	21.350 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	17.300 Euro	23.600 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	224.600 Euro	47.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	422.500 Euro	0 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-197.900 Euro	47.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	180.600 Euro	-70.600 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	197.900 Euro	0 Euro
Zusammen auf	197.900 Euro	0 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **230.143 Euro (2025) und 265.090 Euro (2026).**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
- Grundsteuer A	350 v. H.	350 v. H.
- Grundsteuer B	730 v. H.	730 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.

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

- für den ersten Hund	60 Euro	60 Euro
- für den zweiten Hund	100 Euro	100 Euro
- für jeden weiteren Hund	100 Euro	100 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	650 Euro	650 Euro

Hinweis:

Die Angabe der Steuersätze erfolgt lediglich deklaratorisch. Die Festsetzung der Hebesätze erfolgt ab 2025 ausschließlich durch die Satzung der Ortsgemeinde Lierschied über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer und Hundesteuer.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 2.091.077 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 2.117.727 Euro und zum 31.12.2025 2.132.777 Euro sowie zum 31.12.2026 2.154.127 Euro.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.500 Euro (2025) und 1.500 Euro (2026) überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

Ortsgemeinde Lierschied, 07.04.2025
Andreas Dillenberger, Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 20.03.2025 angezeigt worden. Sie enthält folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung

- 1. zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2025** erforderlich ist, in Höhe von **197.900,00€**. Eine Investitionskreditaufnahme für 2026 ist nicht geplant.
- 2. zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2025**, in Höhe von **230.143,00€** und zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Haushaltsjahr 2026**, in Höhe von **265.090,00€**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen oder im Sinne der Ausnahme begründenden Anforderungen der Ziffer 4.1.3 der W zu § 103 GemO verwendet werden.

Es obliegt der Eigenverantwortung der Entscheidungsträger, vor jeder Auftragsvergabe nochmals die Notwendigkeit und Unabweisbarkeit der vorgesehenen Ausgaben sowohl dem Grunde als auch der Höhe nach eingehend zu prüfen und aktenkundig zu machen.

Sowohl Investitions- als auch Liquiditätskredite sind grundsätzlich in EURO aufzunehmen.

Bei Kreditaufnahmen in Fremdwährungen ist die W Nr. 3.4 zu § 103 GemO zu beachten.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme **vom Montag, den 14.04.2025 bis Dienstag, den 22.04.2025** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montags	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr
und	von 13:30 Uhr bis 16:00 Uhr
Dienstag und Mittwoch	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr
Donnerstag	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr
und	von 13:30 Uhr bis 18:00 Uhr
Freitag	von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 07.04.2025
Mike Weiland, Bürgermeister