

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



**Ortsgemeinde Selbach (Sieg)
2026**

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite:</u>
1. Haushaltssatzung	1 - 4
2. Haushaltsvermerke	5 - 6
3. Statistische Angaben	7 - 12
4. Vorbericht	13 - 45
5. Übersicht über die Produkte	46 - 47
6. Gesamthaushalt	48 - 51
7. Teilhaushalte mit den einzelnen Produkten	52 - 130
8. Investitionsübersicht	131 - 135
9. Stellenplan	136 - 138
10. Bilanz zum 31.12.2024	139 - 143

**HAUSHALTSSATZUNG 2026
DER ORTSGEMEINDE SELBACH (SIEG)**

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) für das Jahr 2026 vom 09.12.2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.067.024 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.046.941 EUR
der Jahresüberschuss auf	20.083 EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	32.989 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	878.100 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.265.700 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-387.600 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	354.611 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 EUR
verzinsten Kredite auf	387.600 EUR
zusammen auf	387.600 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf

0 EUR

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf

0 EUR

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 924.839 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf **650 v.H.**
- Grundsteuer B auf **650 v.H.**
- Gewerbesteuer auf **500 v.H.**

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

für den ersten Hund	66 EUR
für den zweiten Hund	84 EUR
für jeden weiteren Hund	120 EUR
für jeden gefährlichen Hund	600 EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 623.382,66 EUR. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 382.984 EUR und der voraussichtliche Stand zum 31.12.2026 beträgt 403.067 EUR.

Selbach (Sieg), 09.12.2025
Ortsgemeinde Selbach


Matthias Grohs
Ortsbürgermeister

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke

1. Zweckbindung

- 1.1 Zweckgebundene Mehrerträge und -einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen und -auszahlungen verwendet werden (§ 15 Abs. 1 S. 3 GemHVO).

2. Deckungsfähigkeit nach § 16 GemHVO

- 2.1 Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
- 2.2 Die Aufwendungen der Kontengruppen 50 (Personalaufwendungen und -auszahlungen) sowie 51 (Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen) sind insgesamt gegenseitig deckungsfähig, soweit nicht in den Bewirtschaftungsregelungen der Teilhaushalte etwas anderes bestimmt ist. Für diese Kontengruppen ist die Deckungsfähigkeit mit anderen Kontengruppen ausgeschlossen.
- 2.3 Die Konten 525430 (Kostenerstattungen für die Inanspruchnahme des Bauhofes der Verbandsgemeinde Wissen) werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.4 Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO werden die Aufwendungen und Auszahlungen der übrigen Kontengruppen innerhalb des Teilhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.5 Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und für Verpflichtungsermächtigungen innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.6 Gemäß § 16 Abs. 4 werden die Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.6 Die Verfügungsmittel sind nicht deckungsfähig.

3. Übertragbarkeit

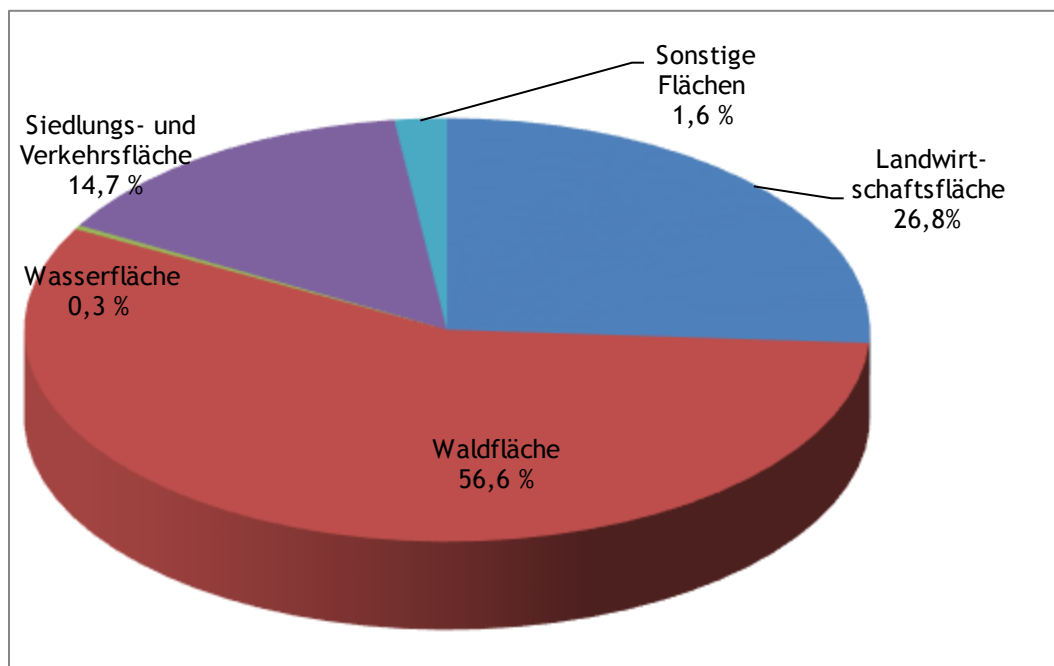
- 3.1 Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 17 Abs. 1 Satz 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar.
- 3.2 Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlungen für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

STATISTISCHE ANGABEN

Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes (in ha)

Die Daten der tatsächlichen Flächennutzung werden auf der Grundlage des automatisierten Liegenschaftsbuches gemarkungsweise von der Vermessungs- und Katasterverwaltung zusammengestellt und im Statistischen Landesamt für die Flächenerhebung aufbereitet. Die Darstellungen entsprechen den Nutzungsverhältnissen am 31.12.2022.

Bodenfläche insgesamt in ha	davon				
	Landwirt- schaftsfläche	Waldfläche	Wasserfläche	Siedlungs- und Verkehrsfläche	Sonstige Flächen
366	95,16	208,25	1,10	54,17	7,31



Die Ortsgemeinde Selbach (Sieg) liegt etwa 90 km südöstlich von Köln und etwa 35 km südwestlich von Siegen. In nördlicher Richtung grenzt die Ortsgemeinde unmittelbar an das Gemeindegebiet der Stadt Wissen, in südöstlicher Richtung an das Gemeindegebiet der Ortsgemeinde Fensdorf und in südlicher Richtung an das Gemeindegebiet der Ortsgemeinde Mörsbach (Westerwaldkreis).

Einwohner der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Stand: 30.06.2025

Hauptwohnung: 780

Nebenwohnung: 17

Einwohner insgesamt: 797

Altersgruppen (nur Hauptwohnungen)	männl.	v.H.	weibl.	v.H.	gesamt	v.H.
bis 9 Jahre	32	4,103	41	5,256	73	9,359
10 - 19 Jahre	42	5,385	32	4,103	74	9,487
20 - 29 Jahre	36	4,615	24	3,077	60	7,692
30 - 39 Jahre	48	6,154	46	5,897	94	12,051
40 - 49 Jahre	45	5,769	45	5,769	90	11,538
50 - 59 Jahre	55	7,051	69	8,846	124	15,897
60 - 69 Jahre	67	8,590	61	7,821	128	16,410
70 - 79 Jahre	35	4,487	41	5,256	76	9,744
80 - 89 Jahre	26	3,333	30	3,846	56	7,179
90 - 99 Jahre	2	0,256	3	0,385	5	0,641
ab 100 Jahre	0	0,000	0	0,000	0	0,000
insgesamt	388	49,744	392	50,256	780	100,00

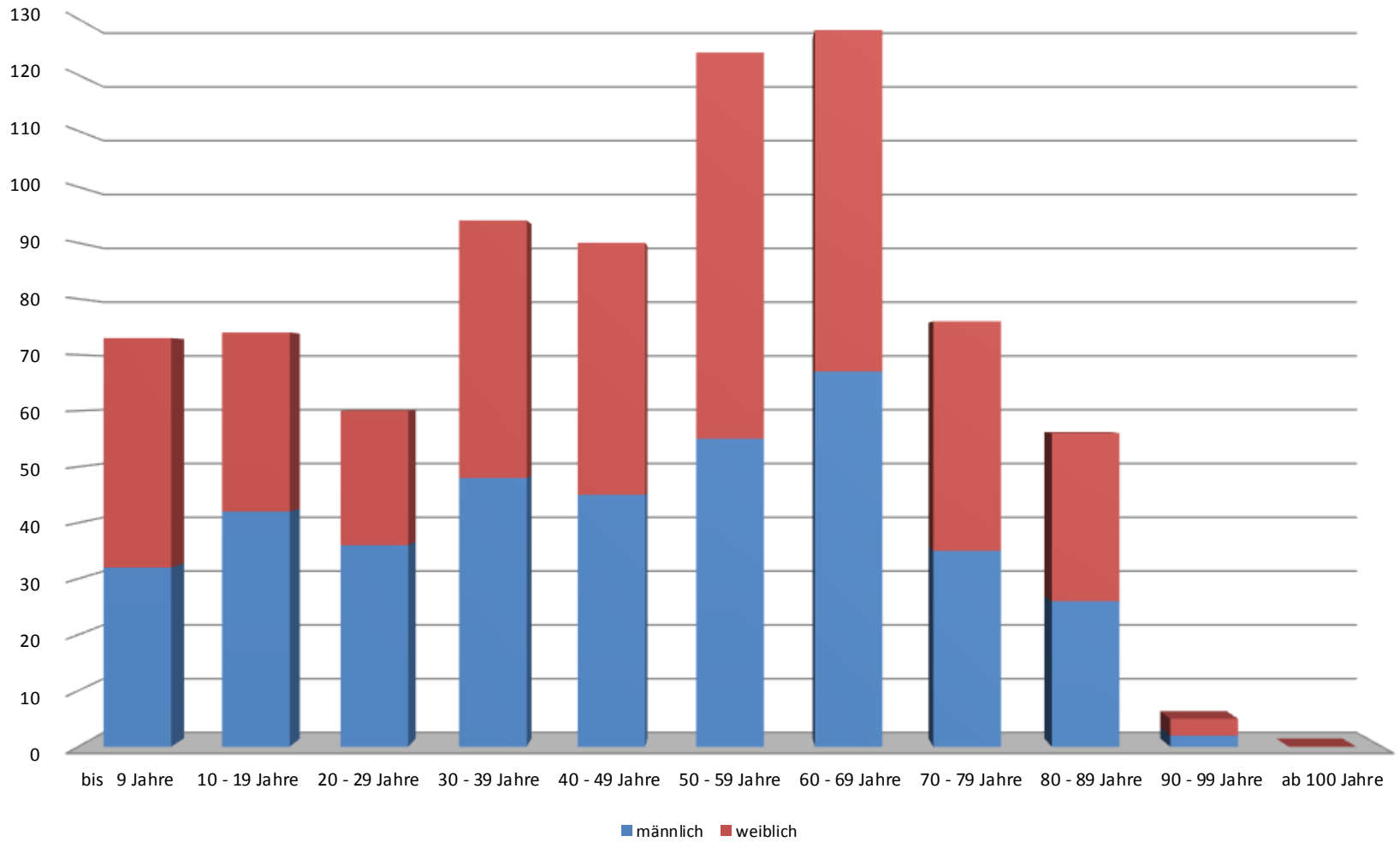
Familienstand (nur Hauptwohnungen)						
ledig	145	18,590	119	15,256	264	33,846
verheiratet	197	25,256	198	25,385	395	50,641
verwitwet	11	1,410	39	5,000	50	6,410
geschieden	28	3,590	31	3,974	59	7,564
nicht bekannt	7	0,897	5	0,641	12	1,538
insgesamt	388	49,744	392	50,256	780	100,00

Religion (nur Hauptwohnungen)						
evangelisch	72	9,231	78	10,000	150	19,231
römisch-katholisch	187	23,974	207	26,538	394	50,513
russisch-orthodox	1	0,128	3	0,385	4	0,513
ohne Angabe	120	15,385	101	12,949	221	28,333
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh.Kirche	7	0,897	2	0,256	9	1,154
evangelisch-lutherisch	1	0,128	1	0,128	2	0,256
insgesamt	388	49,744	392	50,256	780	100,00

Wohnungsart						
Hauptwohnung	388	48,683	392	49,184	780	97,867
Nebenwohnungen	11	1,380	6	0,753	17	2,133
Gesamt	399	50,063	398	49,937	797	100,00

In den nächsten 6 Jahren einzuschulende Kinder	männlich	weiblich	gesamt
2026 (geboren vom 01.09.2019 - 31.08.2020)	5	7	12
2027 (geboren vom 01.09.2020 - 31.08.2021)	3	6	9
2028 (geboren vom 01.09.2021 - 31.08.2022)	3	4	7
2029 (geboren vom 01.09.2022 - 31.08.2023)	5	6	11
2030 (geboren vom 01.09.2023 - 31.08.2024)	3	1	4
2031 (geboren vom 01.09.2024 - 31.08.2025)	1	3	4
Gesamt	20	27	47

Einwohner mit Hauptwohnsitz in der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)



Organe der Ortsgemeinde

a) Zusammensetzung des Ortsgemeinderates nach der Kommunalwahl am 09.06.2024

WG Grohs OG Selbach 13 Sitze

b) Verwaltung der Ortsgemeinde

Die Ortsgemeinde Selbach (Sieg) ist verbandsangehörige Gemeinde der Verbandsgemeinde Wissen. Die Ortsgemeinde hat einen ehrenamtlichen Ortsbürgermeister und zwei ehrenamtliche Beigeordnete. Im Rahmen der letzten Kommunalwahl wurde Herr Matthias Grohs von den Bürgerinnen und Bürgern der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) zum Ortsbürgermeister gewählt.

c) Einrichtungen der Ortsgemeinde

- Grillhütte
- Schützenhaus
- Backes
- Musikhaus Brunken
- Spielplatz
- Sportanlage mit Sportplatzgebäude
- Dorfplatz

d) Wirtschaftliche Struktur

Als Standortvorteile für die Bevölkerung können folgende Aspekte angeführt werden:

- Sport- und Freizeiteinrichtungen
- Erholungs- und Waldflächen
- Preisgünstiges Bauland
- schnelle Internetverbindung

Die Ortsgemeinde Selbach (Sieg) hat fast ausschließlich den Charakter einer Wohngemeinde. Neben einigen Handwerks- und Kleingewerbebetrieben sind die Land- und Forstwirtschaft nach wie vor von Bedeutung. Die Mehrzahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer ist in Industrie- und Gewerbebetrieben benachbarter Gemeinden beschäftigt, zum Teil im angrenzenden Nordrhein-Westfalen. Die Ortsgemeinde ist verkehrsmäßig durch Landes- und Kreisstraßen an das überörtliche Verkehrsnetz angeschlossen. Weiterhin verkehren mehrmals täglich Omnibusse in Richtung Wissen und Gebhardshain.

VORBERICHT

VORBERICHT

zum doppelten Haushaltsplan der **Ortsgemeinde Selbach (Sieg)** für das Haushaltsjahr 2026

1. Vorbemerkung

Gemäß § 96 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) ist der Haushaltsplan Teil der Haushaltssatzung. Der Haushaltsplan bildet die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde und ist für die Gemeinde verbindlich. Im Haushaltsplan sind grundsätzlich alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen, eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, einzuplanen. Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, Finanzhaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan.

2. Allgemeine Erläuterungen zur kommunalen Doppik

Die nachfolgenden Erläuterungen sollen dazu dienen, denjenigen, die sich nicht regelmäßig mit den haushaltsrechtlichen Vorschriften beschäftigen (müssen), einen kurzen Einblick in diese, nur im öffentlichen Bereich verbreitete Art der Rechnungslegung, zu gewähren.

Vom Grunde her orientiert sich die kommunale Doppik grundsätzlich am kaufmännischen Rechnungswesen. Daraus folgt, dass die althergebrachten kaufmännischen Grundsätze aus dem Handelsgesetzbuch weitestgehend auch für die Kommunalverwaltungen in Rheinland-Pfalz gelten.

Das System besteht aus **drei Komponenten**:

- ❖ Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung,
- ❖ Finanzhaushalt und Finanzrechnung sowie
- ❖ Kommunale Bilanz

Die Ergebnisrechnung entspricht von seiner Zielsetzung der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Ihr entspricht als Planungsinstrument der Ergebnishaushalt (§ 2 GemHVO). Beide weisen die Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) periodengerecht (§ 9 Abs. 3 GemHVO) aus, d.h. es wird der Werteverzehr eines Haushaltsjahres dargestellt. Weiterhin werden durch die Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs im Ergebnishaushalt nicht auszahlungswirksame Aufwendungen (u. a. Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen) sowie nicht einzahlungswirksame Beträge aus der Auflösung von Sonderposten (u. a. für erhaltene Zuwendungen) veranschlagt. Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe, über die Art, Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Der Finanzhaushalt und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen insbesondere auch für Investitionen sowie die Kreditaufnahme und -tilgung. Sie sind die sog. „kameralen Komponenten“ im neuen Rechnungswesen. Vereinfachend ausgedrückt spiegelt der Finanzhaushalt das bilanzielle Bankkonto wieder und teilt es in vorgegebene Unterkonten auf. Die Aufgabe des Finanzhaushaltes ist es, den Geldfluss transparent zu machen. Alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen werden nach dem Prinzip der Zahlungswirksamkeit (§ 9 Abs. 4 GemHVO) veranschlagt. Hinsichtlich der Zahlungsverursachung erfolgt keine Periodenabgrenzung.

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in angemessene Teilhaushalte zu gliedern. Unter Berücksichtigung des § 4 Abs. 2 GemHVO sind die Teilhaushalte produktorientiert nach dem Produktrahmenplan des Landes Rheinland-Pfalz oder institutionell nach der örtlichen Organisation (Zuordnung nach den Zuständigkeiten der Fachbereiche in der Verwaltung) zu gliedern. Um so weit wie möglich eine Vergleichbarkeit der Haushalte auf Landesebene zu erhalten, wurde für den Bereich der Verbandsgemeinde Wissen eine Gliederung nach dem landeseinheitlichen Produktrahmenplan bevorzugt.

Dementsprechend sind folgende Teilhaushalte bei der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) gebildet worden:

1. **Zentrale Verwaltung**
2. **Schule und Kultur**
3. **Soziales und Jugend**
4. **Gesundheit und Sport**
5. **Gestaltung Umwelt**
6. **Zentrale Finanzleistungen**

Gemäß § 4 Abs. 6 GemHVO sind in jedem Teilhaushalt die **wesentlichen Produkte** anzugeben. Im Teilhaushalt werden Informationen zu den Produkten gegeben. Ein Produkt kann in mehrere Leistungen unterteilt sein, diese sind jedoch grundsätzlich auf Produktebene für den Haushalt zusammen zu fassen. Die Produkte und Leistungen sind der Mittelpunkt der Haushaltswirtschaft, des Controllings und der Kostenrechnung. Die Kosten- und Leistungsrechnung soll hierbei als wichtige Grundlage für die Haushaltsplanung und das Controlling dienen. Darüber hinaus werden mit dem Produkt zukünftig Ziele verknüpft. Um eine weitergehende Information insbesondere der politischen Entscheidungsträger zu gewährleisten, werden daher im Haushalt **alle** gebildeten Produkte einzeln aufgeführt. Aus demselben Grund werden auch alle Investitionen einzeln dargestellt. Von der Möglichkeit, die Investitionen lediglich ab einer vom Ortsgemeinderat gemäß § 4 Abs. 11 Satz 2 GemHVO festgelegte Wertgrenze einzeln darzustellen, ist kein Gebrauch gemacht worden.

An dem Grundsatz, die kommunale Finanzwirtschaft zu planen, wurde auch bei der kommunalen Doppik festgehalten. Nach wie vor ist ein Haushaltsplan erforderlich, der jetzt aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten hierzu sowie dem Stellenplan besteht. Diese Bestandteile des Haushaltsplans gemäß § 96 Abs. 4 GemO sind in der vorgeschriebenen Form vorhanden.

3. Leitlinien und Rahmenbedingungen für die kommunale Haushaltswirtschaft

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lagen die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 zu Grunde.

Die Orientierungsdaten 2026 wurden auf der Grundlage des Landesgesetzes zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (LFAG) vom 7. Dezember 2022 (GVBl. S. 413) mit einer Gesamtschlüsselmasse (§ 11 LFAG) in Höhe von rd. 2,377 Mrd. Euro berechnet. Der Landeshaushalt veranschlagt zudem Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG in Höhe von 264,8 Mio. Euro.

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich teilweise um geschätzte Werte, da einige Berechnungsgrundlagen (z.B. Steuereinnahmen, Grundlagendaten Nebenansätze) noch nicht vollständig zur Verfügung stehen.

Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

3.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet. Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Quelle: Auszug Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften vom Ministerium des Innern und für Sport vom 12.11.2025

„Der Arbeitskreis Steuerschätzungen rechnet im Vergleich zur letzten Schätzung vom Frühjahr wachstumsbedingt mit spürbaren Steuermehreinnahmen. „Damit zeigen die von der Bundesregierung mit Unterstützung der Länder auf den Weg gebrachten wachstumsstärkenden Maßnahmen erste Wirkung“, sagt Finanzministerin Doris Ahnen.

Für das laufende Jahr liegen die Ergebnisse in Rheinland-Pfalz um 69 Millionen Euro über der Schätzung vom Mai 2025. Für das nächste Jahr werden 126 Millionen Euro mehr als im Frühjahr prognostiziert.

Quelle: Auszug Bundesministerium der Finanzen Steuerschätzung vom 23.10.2025

3.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungs-starke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a(Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten. Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können.

Quelle: Auszug Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften vom Ministerium des Innern und für Sport vom 12.11.2025

Die aktuelle Veröffentlichung des Statistischen Landesamtes zeigt eine dramatische Entwicklung: Im ersten Halbjahr 2025 haben die rheinland-pfälzischen Kommunen ein Finanzierungsdefizit von 1,57 Milliarden Euro erwirtschaftet. Das bedeutet eine Verschlechterung um fast 1 Milliarde Euro (!) gegenüber dem Vorjahreszeitraum. Die Ursachen sind eindeutig: Steigende Ausgaben in fast allen Bereichen – insbesondere bei Sozialleistungen (+158 Mio. Euro), Personal (+129 Mio. Euro) und Investitionen (+174 Mio. Euro) – treffen auf sinkende Einnahmen. Besonders gravierend ist der Rückgang bei der Gewerbesteuer (–131 Mio. Euro) und der Grundsteuer (–41 Mio. Euro). Gleichzeitig sind die Zuweisungen des Landes um 230 Millionen Euro zurückgegangen. „Die Zahlen sprechen eine klare Sprache: Die Kommunalfinanzen befinden sich in freiem Fall“, erklären die Geschäftsführer der kommunalen Spitzenverbände Michael Mätzig (Städtetag), Andreas Göbel (Landkreistag) und Moritz Petry (Gemeinde- und Städtebund).

Zwar wird das Land im Nachtragshaushalt 2025/2026 zusätzliche Mittel für die Kommunen über das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ und das Sondervermögen des Bundes bereitstellen. Diese Maßnahmen können kurzfristig dazu beitragen, die dramatischen Folgen abzufedern und den Investitionsrückgang zu bremsen. „Dies ist ein erster wichtiger Impuls“, so die Verbände.

Gleichzeitig bleibt aber festzuhalten: Weder die zusätzlichen Investitionsmittel noch das Sofortprogramm reichen aus, um die strukturellen Ursachen der kommunalen Finanzkrise zu lösen. Sie sind zeitlich befristet, erreichen nicht alle betroffenen Kommunen und eröffnen keine neuen Handlungsspielräume für die Zukunftsgestaltung.

Es bedarf nun konsequent weiterer Schritte, um eine nachhaltige Lösung zu erreichen. Dazu gehört vor allem eine dauerhafte und strukturell tragfähige Finanzausstattung der Kommunen, die nicht nur die Erfüllung der Pflichtaufgaben absichert, sondern auch Gestaltungsspielräume eröffnet. Auch ist die vollständige Umsetzung des Konnexitätsprinzips auf Bundes- und Landesebene (z. B. Kita, ÖPNV, Soziales) vonnöten.

„Die bisherigen Maßnahmen sind wenig mehr als ein Tropfen auf den heißen Stein. Wenn die Landesregierung den eingeschlagenen Weg ernst meint, muss er zu einer strukturellen Lösung führen – nicht nur zu einer kurzfristigen Symptombekämpfung“, so Mätzig, Göbel und Petry.

Quelle: *Pressemeldung der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände vom 25. September 2025*

Gemäß § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung sind die kommunalen Gebietskörperschaften verpflichtet ihren Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen. Deshalb sind die kommunalen Gebietskörperschaften gemäß dem Schreiben des Ministerium des Innern und für Sport vom 23. Februar 2022 ab sofort gehalten, jährlich für den Gesamtbetrag der Investitionskredit, für den die Gemeinde eine Gesamtgenehmigung der Kommunalaufsicht im Sinne von § 103 Abs. 2 GemO erwartet, dazustellen in welchem Umfang die Gemeinde ihre Grund- und Gewerbesteuer erhöhen wird, um eine ihre dauernde Leistungsfähigkeit gefährdende Zunahme des Standes der Investitionsschulden zu vermeiden.

Die Kommunalaufsicht ist ab 2023 aufgefordert dies bei den ihr unterstehenden kommunalen Gebietskörperschaften zu kontrollieren.

4. Allgemeine Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltslage der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) im Haushaltsjahr 2026

Das zusammenfassende Ergebnis des Haushaltes 2026 ist dem Gesamthaushalt (Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt) zu entnehmen. Im Anschluss an den Gesamtplan sind die einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Nach dem jeweiligen Ergebnis der Teilhaushalte sind die einzelnen Produkte aufgeführt. Die Darstellung erfolgt immer in der Reihenfolge Teilergebnisplan / Teilfinanzplan. Sind zu einem Produkt auch investive Ein- und Auszahlungen vorgesehen, sind die Beträge bei den jeweiligen Konten des Teilfinanzhaushaltes dargestellt.

Neben den Ansätzen des laufenden Jahres sind wieder Vergleichswerte zu den beiden Vorjahren ersichtlich. Zusätzlich sind wie in den Vorjahren zur weiteren Information wieder alle Planungsstellen abgebildet. Außerdem enthält die nach dem Teilhaushalt 6 „Zentrale Finanzdienstleistungen“ angefügte besondere Übersicht alle Investitionsmaßnahmen mit ergänzende Detailerläuterungen.

Nach Aufrechnung der ordentlichen und außerordentlichen Erträge / Einzahlungen sowie der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen ergibt sich ein Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt 2026 in Höhe von 20.083 € bzw. ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 32.989 € im Finanzhaushalt Gegenüber dem Jahresüberschuss des Vorjahres von 21.750 € bedeutet dies eine Verschlechterung im Ergebnishaushalt 2026 um 1.667 €. Im Finanzhaushalt ergibt sich eine Verschlechterung im Vergleich zum Vorjahr von 16.669 €. Die Tilgung ist im Finanzhaushalt mit 22.660 € berücksichtigt, womit sich ein Ausgleich der Finanzrechnung in Höhe von 10.329 € ergibt.

Im Ertragsbereich ergeben sich Mehrerträge insbesondere im Steuerbereich und bei den zu erwartenden Zuweisungen. Im Aufwandsbereich hat die Ortsgemeinde erheblich ihre Aufwandspositionen über alle Teilhaushalte hinweg besonders auf die Dringlichkeit und Notwendigkeit hin überprüft und auf die unabweisbaren und erforderlichen Mittel beschränkt. Ungeachtet der erheblichen Einsparungen, dämpfen die notwendigen Ausgaben besonders die zu zahlenden Umlagen in gesamter Höhe von 822.961 € (79,36 % Umlagen-Anteil an den gesamten Aufwendungen) diese positive Entwicklung innerhalb der Ortsgemeinde

Um sicherzustellen, dass im Laufe des Jahres alle Einsparmöglichkeiten genutzt und tatsächlich nur die unabweisbaren und notwendigen Ausgabe geleistet werden, kündigte Ortsbürgermeister Grohs an, bei allen Ausgabeansätzen, die nicht auf gesetzlichen oder sonstigen rechtlichen Verpflichtungen beruhen, erneut eine 10 %ige Mittelsperre anzuordnen.

Die Ortsgemeinde Selbach (Sieg) hat in den letzten Jahren umfassende Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung ergriffen. So wurden die Hebesätze bereits zum 01.01.2022, 01.01.2023 und 01.01.2024 erhöht. Zum 01.01.2025 wurden die Hebesätze der Grundsteuer A und B auf jeweils 650 v.H. und der Hebesatz der Gewerbesteuer auf 500 v.H. erhöht.

Auch zur Ausgabenreduzierung hat die Ortsgemeinde verschiedene Maßnahmen ergriffen. So wurden Ausgaben dadurch reduziert, dass keine Nachrufe mehr in den Printmedien geschaltet werden. Außerdem findet statt des jährlichen Seniorennachmittages zukünftig eine Mehrgenerationenfeier im 2-Jahres-Rhythmus statt.

Der 2021 erstmals ausgezahlte „Reserve-Zuschuss“ für die Vereine wurde durch Ratsbeschluss vom 21.06.2022 wieder gestrichen und wurde somit bereits 2023 nicht mehr gezahlt.

Ab 2025 werden die Martinsbrezeln nun jeweils gespendet, so dass sich auch hier eine Ausgabenreduzierung ergibt.

4.1 Das Steueraufkommen der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) in tabellarischer Form (in €)

	Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Einkommensteuer	Umsatzsteuer	Hundesteuer	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG
RE	2011	729,49	70.995,95	11.385,62	194.110,18	1.786,16	3.072,25	21.094,12
RE	2012	818,07	72.424,32	23.079,36	201.620,89	1.895,91	3.600,50	21.268,78
RE	2013	848,13	71.342,94	33.639,01	214.538,22	1.943,82	3.876,25	21.365,19
RE	2014	841,43	75.583,07	12.436,00	215.792,45	1.957,04	4.013,25	22.505,28
RE	2015	845,18	75.861,59	71.888,10	244.182,25	2.923,14	4.408,50	24.883,00
RE	2016	871,43	74.423,63	42.315,05	225.586,67	2.990,75	4.481,50	22.390,47
RE	2017	878,50	78.636,86	43.492,53	262.470,16	3.810,99	4.338,00	32.238,13
RE	2018	948,78	79.082,07	41.181,52	300.702,51	4.610,87	4.078,00	30.267,34
RE	2019	1.030,37	83.177,31	29.999,31	318.812,50	5.292,69	4.707,00	26.603,12
RE	2020	1.021,31	83.944,44	13.850,11	305.713,19	5.705,01	5.112,00	33.395,26
RE	2021	1.031,52	84.257,19	41.930,78	353.406,64	5.263,23	5.520,00	35.815,82
RE	2022	1.081,23	89.066,37	102.298,98	366.886,59	4.819,58	6.249,50	37.474,53
RE	2023	1.093,86	109.086,64	34.403,21	391.440,91	4.916,36	5.431,09	39.014,61
RE	2024	1498,46	109.462,64	-11.548,82	394.364,83	4.606,63	5.969,5	52.064,53
Ansatz	2025	2.540	119.819	26.838	414.246	4.903	5.900	44.831
Ansatz	2026	2.825	120.654	10.574	434.014	5.998	6.100	45.008

4.2 Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahlen und Schlüsselzuweisungen) sind von 823.526 EUR (2025) um 23.647 EUR auf 847.173 EUR gestiegen.

Die Kreisumlage bleibt voraussichtlich unverändert bei 45,50 % auf alle Umlagegrundlagen.

Die Verbandsgemeindeumlage bleibt voraussichtlich unverändert bei 48,00 %.

Infolgedessen errechnen sich nachfolgende Belastungen für die Ortsgemeinde Selbach (Sieg):

Gemeinde	Grundsteuer A €	Grundsteuer B €	Grundsteuer B Nichtwohngrund stücke	Gewerbe- steuer nach Ertrag und Kapital €	Gemeinde- anteil an der Einkommen- steuer €	Weiterleitung der Umsatz- steuermehrein- nahmen des Landes €	Gemeinde- anteil an der Umsatzsteuer €	Schlüssel- zuweisungen A €	Zuweisung zentrale Orte €	Umlage- grundlagen insgesamt €	Verbands- gemeinde- umlage	Kreisum- lage	Umlagen gesamt
											48,00 v.H.	45,50 v.H.	
											€	€	€
Birken-Hönigsessen	12.365,00	297.340,00	-	522.316,00	1.463.846,00	165.554,00	46.739,00	322.097,00	-	2.830.257,00	1.358.523,00	1.287.766,00	2.646.289,00
Mittelhof	9.581,00	102.002,00	-	168.077,00	514.668,00	58.206,00	175.387,00	128.984,00	-	1.156.905,00	555.314,00	526.391,00	1.081.705,00
Hövels	5.741,00	55.107,00	-	243.812,00	245.900,00	27.810,00	20.637,00	-	-	599.007,00	287.523,00	272.548,00	560.071,00
Katzwinkel (Sieg)	11.968,00	196.272,00	-	227.862,00	1.058.571,00	119.719,00	38.728,00	328.959,00	-	1.982.079,00	951.397,00	901.845,00	1.853.242,00
Selbach (Sieg)	1.245,00	86.760,00	-	5.510,00	416.120,00	47.061,00	4.987,00	296.510,00	-	847.173,00	406.643,00	385.463,00	792.106,00
Stadt Wissen	22.529,00	910.042,00	143.267,00	8.689.087,00	3.999.466,00	452.320,00	941.066,00	-	-	15.157.777,00	7.275.732,00	6.896.788,00	14.172.520,00
Verbandsgemeinde	-	-	-	-	-	-	-	-	264.157,00	264.157,00	-	120.191,00	120.191,00
Summen:	63.429,00	1.647.523,00	143.267,00	9.845.644,00	7.698.571,00	870.670,00	1.227.544,00	1.076.550,00	264.157,00	22.837.355,00	10.835.132,00	10.390.992,00	21.226.124,00

4.3 Berechnung der Sonderumlage 2025 für die Franziskus-Grundschule, Wissen und die Barbara-Grundschule, Katzwinkel (Sieg)

	Franziskus-Grundschule Haushaltsansätze EUR	Barbara-Grundschule Haushaltsansätze EUR	
<u>Laufende Aufwendungen</u>			
1. Personalaufwendungen	232.090	41.010	
2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.950	83.550	
3. Abschreibungen	164.296	20.452	
4. Aufwendungen für Schullandheimaufenthalte	1.500	250	
5. Sonstige laufende Aufwendungen für den Schulbetrieb sowie die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke	188.672	14.400	
6. Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	18.000	4.000	
Summe	905.508	163.662	1.069.170
<u>Laufende Erträge</u>			
8. Zuwendungen und sonstige Finanzerträge (Landeszuw. Schülerbetreuung u. Auflösung d. Sonderposten)	212.310	20.578	
9. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Beteiligung Essenskosten, Schülerbetreuung)	88.500	10.250	
10. Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	
11. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	
12. Sonstige laufende Erträge	0	0	
Summe	301.310	30.828	332.138
Saldo und somit UMLAGEBEDARF 2026			737.032

Verteilung der Sonderumlage:

Kosten pro Schüler 1.585,02 €

Stadt / Ortsgemeinde	Schülerzahl Franziskus-Grundschule	Schülerzahl Barbara-Grundschule	Gesamtschülerzahl	Sonderumlage EUR
Stadt Wissen	350	5	355	562.680
Ortsgemeinde Hövels	2	12	14	22.190
Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)	0	52	52	82.421
Ortsgemeinde Mittelhof	11	14	25	39.625
Ortsgemeinde Selbach (Sieg)	19	0	19	30.115
zusammen	382	83	465	737.032

4.4 Übersicht über die laufenden Zuschüsse und Mitgliedschaften sowie freiwilligen Leistungen der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Planungsstelle		2025 EUR Ansatz	2024 EUR RE-Ergebnis	2026 EUR Ansatz
	a) Laufende Zuschüsse			
2.6.2.2.541900	Musikverein Brunken	800,00	800,00	800,00
2.8.1.1.541900	St. Hubertus Schützenbruderschaft	800,00	800,00	800,00
3.3.1.0.541900	VDK Ortsgruppe Wissen	0,00	0,00	0,00
4.2.1.0.541900	Sportfreunde Selbach	400,00	400,00	400,00
	DJK Selbach TV 1922	150,00	150,00	150,00
5.5.3.0.541900	Volksbund Deutsche Kriegsgräber	15,00	15,00	15,00
	Zwischensumme laufende Zuschüsse:	2.165,00	2.165,00	2.165,00
	b) Mitgliedsbeiträge			
2.8.1.1.564200	Förderverein zur Erhaltung und Pflege der Bergbau- und Hüttentradition im Landkreis Altenkirchen	30,00	30,00	30,00
5.7.5.2.564200	Verkehrsverein "Wisserland"	100,00	100,00	100,00
	Zwischensumme Mitgliedsbeiträge:	130,00	130,00	130,00
	c) Sonstige freiwillige Leistungen			
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel	400,00	335,02	400,00
1.1.1.3.564900	Mehrgenerationenfeier	0,00	1.266,00 *)	1.300,00
1.1.1.3.569300	Ehrengaben	800,00	821,60	800,00
2.8.1.1.563900	Aufwendungen für Martinszug/ Martinsfeier	300,00	370,00	300,00
3.6.3.0.541900	Freikarten Schwimmbad	100,00	41,50	50,00
3.6.6.0.541900	Zuschuss für Ferienfreizeiten	50,00	22,00	50,00
	Zwischensumme sonstige freiwillige Leistungen:	1.650,00	2.856,12	2.900,00
	Gesamtsumme	3.945,00	5.151,12	5.195,00
	Anteil an den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in %	0,39%		0,50%

*) Die Mehrgenerationenfeier findet im im 2-Jahres-Rhythmus statt.

4.5 Lohnerstattungen an den Bauhof

Der Personalverrechnungssatz für Bauhofleistungen wurde zwischenzeitlich rückwirkend ab 01.01.2023 auf 45,00 €/Std. festgesetzt. Auch wurden die Verrechnungssätze für die Fahrzeuge rückwirkend stark angehoben.

Produkt Planungsstelle	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2024 €	Ansätze	
			2025 €	Ansätze 2026 €
1.1.4.2.525430	Liegenschaften (Glascontainerplätze)	0,00	50,00	0,00
2.8.1.1.525430	Heimat- und Kulturpflege	1.144,25	500,00	750,00
3.6.6.0.525430	Einrichtungen der Jugendarbeit	134,00	150,00	150,00
4.2.4.1.525430	Eigene Sportstätten	0,00	50,00	50,00
5.4.1.0.525430	Gemeindestraßen	11.522,10	15.000,00	15.000,00
5.4.7.5.525430	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung	0,00	50,00	50,00
5.5.1.0.525430	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	4.029,80	4.000,00	4.000,00
5.7.3.1.525430-0001	Grillhütte	0,00	100,00	300,00
	Summen:	16.830,15	19.900,00	20.300,00

4.6 Entwicklungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes gegenüber der Verbandsgemeinde aufgezeigt. Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für investive Ein- und Auszahlungen sowie zur Aufnahme von Investitionskrediten.

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wurden auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Danach ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von insgesamt 354.611 € im Jahr 2026. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 32.989 €. Dieser Saldo wird reduziert aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -387.600 €. Für das Haushaltsjahr wurde eine Investitionskredit-Neuaufnahme in Höhe von 387.600 € eingeplant. Die zu leistenden Tilgungen für Investitionskredite wurden in gesamter Höhe von 22.660 € veranschlagt. Somit ergeben sich Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Führung der Einheitskasse in Höhe von 10.329 € (Ausgleich Finanzhaushalt).

5. Entwicklungen wichtiger Planungskomponenten

Durch den Rechnungsprüfungsausschuss wurden die Jahresabschlüsse bis zum Jahr 2024 geprüft und durch den Ortsgemeinderat die Feststellung der Jahresabschlüsse beschlossen.

6. Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (§ 93 Abs. 4 GemO)			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	64.089 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2022	80.252 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2023	28.470 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2024	-82.107 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	21.750 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	20.083 €
7	Zwischensumme		132.537 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	13.802 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	42.327 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	70.261 €
11	Summe		258.927 €

Die Entwicklung der Jahresergebnisse macht deutlich, dass sich vorbehaltlich von Veränderungen im Rahmen der Erstellung der endgültigen Jahresabschlüsse bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 Jahresüberschüsse von zusammen rd. 132 T € ergeben werden. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes (2029) werden sich diese Beträge voraussichtlich auf rd. 259 T € erhöhen.

7. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge im Finanzhaushalt (Muster 27)

Die Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge zeigen den Zufluss / Abfluss an liquiden Mitteln aus dem „laufenden Geschäft“ unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung (Posten F23 des Gesamtfinanzhaushaltes zuzüglich planmäßige Tilgung aus Posten F36).

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (§ 93 Abs. 4 GemO)					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. Planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	24.467	15.848	8.619
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	78.587	19.170	59.417
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	176.547	70.864	105.683
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	- 189.884	18.351	- 208.234
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	49.658	17.291	32.367
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	32.989	22.660	10.329
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)				8.181
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	41.621	33.946	7.675
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	59.673	35.000	24.673
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	86.042	31.819	54.223
11	Summe				94.752

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO
Planmäßige Tilgung gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO

8. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkung auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Jahre

Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	202.876
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	126.429
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	174.457
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	392.543
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	1.301.000
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	1.265.700
7	Zwischensumme		3.463.005
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	5.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	5.000
11	Summe		3.478.005

Den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.265.700 € stehen Einzahlungen von 878.100€ gegenüber. Die einzelnen Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen können der nachfolgenden Auflistung und der dem Haushaltsplan als Anlage beigefügten Investitionsübersicht entnommen werden.

Die Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen entfallen auf:

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1.1.4.2	15	Erwerb von Grundstücken	2.000 €	3.500 €
5.4.1.0	15	Erwerb v. Straßenverbreiterungsflächen	3.000 €	3.000 €
5.4.1.0	42	Dorferneuerung: Brücke Im Birkamp	15.000 €	0 €
5.4.1.0	43	Anschaffung Fahrzeug (2025) Rasenmäher/Freischneider (2026)	4.000 €	6.200 €
5.4.1.0	44	Ausbau Glasfaserinfrastruktur; hier: Brunken-Kölbach	0 €	30.000 €
5.4.1.0	45	Sanierung v. Brücken; hier: Birkamp-Brücke	0 €	92.000 €
5.4.1.0	1001	Ausbau der Tannenstraße	1.277.000 €	1.131.000 €
		Summe	1.301.000 €	1.265.700 €

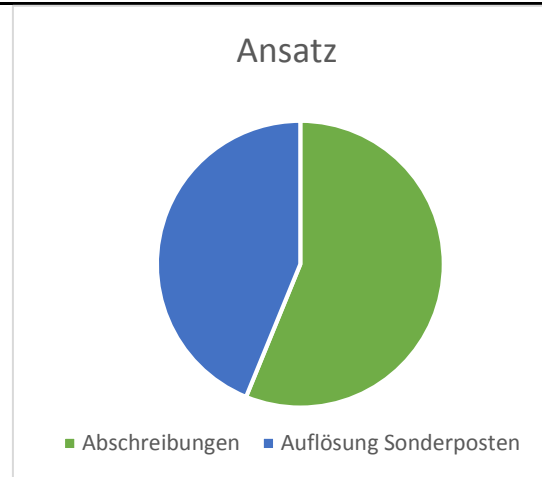
Die Finanzierung der Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen stellt sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr 2026		
a) Investitionszuwendungen	363.100 €	28,69 %
b) Beiträge und ähnliche Entgelte	515.000 €	40,69 %
c) Sonstige Investitionseinzahlungen	0 €	0,00 %
d) Kredite	387.600 €	30,62 %
Summe	1.265.700 €	100,00 %

Die Investitionen führen in den Folgejahren einerseits zu erhöhten Abschreibungen; andererseits aber auch teilweise zu zusätzlichen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Für die Finanzplanungsjahre wurden die Abschreibungen anhand der bis zum 31.12.2026 getätigten Investitionen kalkuliert. Die Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) werden über den gleichen Zeitraum wie die Abschreibungen aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten basieren daher ebenfalls auf dem aktuellen Stand.

Übersicht der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge im Ergebnishaushalt der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Abschreibungen insgesamt:	74.395 €	69.741 €
Hiervon entfallen auf		
immaterielle Vermögensgegenstände	3.715 €	3.715 €
unbebaute/bebaute Grundstücke	19.117 €	19.145 €
das Infrastrukturvermögen	51.363 €	46.081 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0 €	600 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	200 €	200 €
Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von insgesamt gegenüber	49.040 €	54.396 €
Somit ergibt sich ein Netto-Aufwand von	25.355 €	15.345 €



9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
			in EUR	
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	435.550,87	499.061,89	865.750,08
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	555.948,41	523.581,41	513.252,41
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	991.499,28	1.022.643,30	1.379.002,49

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung in der Spalte „Voraussichtliche Stand zu Beginn des Haushaltsvorjahres“ beruht auf den Stand vom 31.12.2024

Der Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen beläuft sich zum 31.12.2026 auf 865.750,08 €. Davon entfallen 478.150,08 € auf bestehende Investitionskredite zzgl. die Neuaufnahme laut Plan für 2026 i.H.v. 387.600 €.

Im Haushaltsjahr 2025 wurde eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 83.435,00 EUR für das Jahr 2024 bei der Sparkasse Westerwald-Sieg vorgenommen.

10. Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Nach der gesetzlichen Ermächtigung (§ 103 Abs. 1 GemO) dürfen Investitionskredite nur für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung von Investitionskrediten aufgenommen werden. Diese Zweckbindung führt dazu, dass lediglich der ungedeckte Anteil des Investitionsbereichs des Finanzhaushaltes durch Investitionskredite fremdfinanziert werden darf.

Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte			
lfd. Nr.	Summe der Investitionskredite	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	22.077
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	31.094
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	126.131
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	130.250
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	256.915
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	387.600
7	Zwischensumme		954.067
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	5.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	5.000
11	Summe		969.067

Insgesamt beträgt der Stand der Investitionskredite zum 31.12.2024 435.550,87 € und voraussichtlich zum 31.12.2025 499.061,89 €.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte im Sinne des § 103 Abs. 5 der GemO wurden nicht eingegangen.

Entwicklung der Investitionskredite sowie der Pro-Kopf-Verschuldung				
Kreditgeber	Stand der Investitionskredite am			voraussichtl. Stand nach Haushaltsplan bzw. Jahresabschluss 2026 ¹⁾
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreditmarkt	323.651,88	435.550,87	499.061,89	865.750,08
das sind pro Einwohner ²⁾	413,35	566,39	639,82	1.109,94
Landesdurchschnitt für Gemeinden unter 1.000 Einwohner	356,00	355,00	3)	3)
unter / über dem Landesdurchschnitt	57,35	211,39	3)	3)

1) Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Kreditneuaufnahme und der in diesem Haushaltsplan veranschlagten Tilgungen.

2) Einwohner mit Hauptwohnsitz in der Ortsgemeinde zum 30.06. des jeweiligen Jahres:
30.06.2023 = 783, 30.06.2024 = 769, 30.06.2025 = 780, 2026 = 2025

3) Vergleichszahlen liegen noch nicht vor.

11. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Veränderung der Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wissen aus der Führung der Einheitskasse

Übersicht über die Entwicklung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde			
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in EUR
	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019		473.749
1	6. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	63.361
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-2.602
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-17.757
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-94.376
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	400.755
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres -einschl. Nachträge)	2025	-32.367
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-10.329
8	Zwischensumme		780.433
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-7.675
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-27.673
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-54.223
12	Summe der Verbindlichkeiten		690.862

Verbindlichkeiten sind mit positiven Vorzeichen und Forderungen mit Minus Vorzeichen in der Tabelle erfasst.

Der Stand der fortgeschriebenen Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2024 betrug 560.980,34 €.

Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt, welche im Rahmen des Programms PEK-RP erfolgt sind. Nach der Entschuldung haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren.

12. Muster 31 Höchstbetrag der Kassenkredite

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 27.März 2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5}	876.352,93 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	969.726,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{4,5}	48.486,30
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{4,5}	---
8	Abweichung in Euro ^{4,6}	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{4,5,7,8}	924.839,23
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{4,5,7,9}	---

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁵ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁶ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁷ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.
In der Haushaltssatzung kann ein geringerer Betrag als der rechnerische Höchstbetrag festgesetzt werden.

⁸ Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8.

⁹ Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6, 7 und 8.

13. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sogenannte „freie Finanzspitze“)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)					
	3	= "freie Finanzspitze"					
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)					
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)					
	Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung				
			2021	534.508,39			
			2022	516.751,07 €			
			2023	422.374,79			
			2024	560.980,34			
		-189.884	49.658	32.989	41.621	59.673	86.042
		18.351	17.291	22.660	26.108	26.734	23.302
		-208.234	32.367	10.329	7.675	24.673	54.223
				0	7.838	8.267	8.517
		-208.234	32.367	10.329	7.675	24.673	54.223

¹⁾ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

²⁾ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

14. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23	Jahr	Ergebnisvortrag	Betrag in EUR
1	Eigenkapital zum 31.12.2020			266.751
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	64.089	330.840
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	80.252	411.092
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	32.248	443.340
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-82.107	361.234
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	21.750	382.984
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	20.083	403.067
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	13.802	416.869
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	42.327	459.196
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	70.261	529.457

15. Allgemeine Hinweise zu den kommunalen Finanzen

15.1 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Das Ziel der Haushaltskonsolidierung ist -sowohl für den Landeshaushalt als auch die kommunalen Haushalte- zu einer der zentralen Herausforderungen sowohl der vergangenen als auch der folgenden Jahre geworden. Betroffene Gemeinden und Gemeindeverbände sind permanent, auch im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus, gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen; dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen. Dies gilt im Besonderen für die mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen, deren Haushalts- und Wirtschaftsführung am Ziel der Rückführung der Liquiditätskredite auszurichten ist.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofes Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Unter anderem trifft der Rechnungshof in seinem Kommunalbericht 2017 folgende Aussage:

„Die rheinland-pfälzischen Kommunen haben vielfach Bedenken gegen weitere und zum Teil deutliche Erhöhungen der Hebesätze. ...

Bei der Grundsteuer B sind Ausweichreaktionen der Steuerpflichtigen grundsätzlich nicht zu befürchten. ...

Mehrfach haben Verwaltungsgerichte in jüngerer Vergangenheit auch drastische Erhöhungen des Hebesatzes der Grundsteuer B als rechtlich unbedenklich erachtet. ...

Städte und Gemeinden mit hohen Liquiditätskreditschulden und anhaltenden Haushaltsdefiziten sind nach wie vor gehalten, verstärkt vorhandene Spielräume bei den Hebesätzen zur Haushaltsverbesserung zu nutzen.“

Die Landesregierung hält es daher für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabenniveaus zu folgen. Gemeinden mit unausgeglichenen Haushalten und Krediten zur Liquiditätssicherung haben zu prüfen, inwiefern eine Anpassung der Realsteuerhebesätze - insbesondere des Hebesatzes der Grundsteuer B - zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung beitragen kann.

Der konsequente Abbau der teilweise hohen Verschuldung und die Erreichung des Haushaltsausgleichs sind unter anderem nur möglich, wenn der finanzpolitische Kurs strikter Haushaltskonsolidierung sowohl ausgabe- als auch einnahmeseitig verstärkt fortgesetzt wird. Im Rahmen der zukünftigen Haushaltskonsolidierungen sollten auch bisher noch nicht verwirklichte, jedoch mögliche Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt werden. Beispielhaft kann hierbei die mögliche Einführung von Tourismusbeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz benannt werden. Da einnahmebezogene Maßnahmen allein kein Garant für den Haushaltsausgleich sind, müssen in verstärktem Umfang Konsolidierungsmöglichkeiten auf der Ausgabenseite konsequent genutzt werden. Risiken bestehen hier unter anderem aufgrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen kann. Dieses Risiko kann nur durch eine Verminderung des Schuldenstandes, insbesondere der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, begrenzt werden.

15.2 Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Das Programm PEK-RP stützt sich auf Artikel 117 Abs. 4 der Verfassung für Rheinland-Pfalz. Das Landesgesetz zum Programm PEK-RP hat der rheinland-pfälzische Landtag beschlossen und ist am 11.02.2023 in Kraft getreten. Zum 1. April ist die zugehörige Landesverordnung in Kraft getreten. Mit der operativen Umsetzung ist die Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz (ISB) beauftragt. Mit Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) wurden auch Vorschriften des Gemeindehaushaltsrechts in der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) geändert (§§ 21 und 22 LGPEK-RP). Es gibt auch Folgeänderungen bei den zugehörigen Verwaltungsvorschriften.

Die Teilnahme am Programm PEK-RP ist freiwillig und erfolgt daher nur auf Antrag der Kommune. Der vollständige Antrag ist bis zum 30. September 2023 zu stellen. Diese Frist ist eine gesetzliche Ausschlussfrist, die nicht verlängert werden kann. Das Programm PEK-RP richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast, in der Spitze von mehr als der Hälfte der relevanten Liquiditätskredite. Durch die Entschuldung nimmt das Land den Kommunen das Zinsänderungsrisiko für die entsprechenden Schulden dauerhaft ab, was gerade vor dem Hintergrund der aktuellen Zinsentwicklung die Bedeutung des Programms unterstreicht. Die mittel- und langfristige Entlastung der rheinland-pfälzischen Kommunen dürfte damit deutlich über 3 Milliarden Euro hinausgehen.

Die Datengrundlage für das Programm PEK-RP bilden statistische Daten, konkret die amtliche Schuldenstatistik und die Finanzvermögenstatistik. Der Bestand der Liquiditätskredite gemäß der Schuldenstatistik ist der Ausgangspunkt für die Bestimmung der Bemessungsgrundlage zum Programm PEK-RP. Maßgeblich ist der kommunale Kernhaushalt. Stichtag ist grundsätzlich der 31. Dezember 2020.

Die bisherigen Liquiditätskredite sollen innerhalb von **30 Jahren getilgt** werden. Hierzu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln der eine **jährlichen Mindest-Rückführungsbetrag** vorsieht. Dieser orientiert sich an einem Dreißigstel der bei der Kommune verbleibenden Restschuld.

Der Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 Gemo wird künftig Bestandteil der Anforderungen an den Haushaltsausgleich (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Er ist gesondert als nachrichtlicher Posten F 45 in Finanzhaushalt und Finanzrechnung auszuweisen.

Die Ortsgemeinde Selbach (Sieg) hat einen Mindest-Rückführungsbetrag von 8.760 €.

Tilgungsplan^{1,2}																
Liquiditätskredite zum 31.12.2023																
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter "Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)	in € ⁷							
									Spalte:	1	2	3	4	5	6	7
									1	2024	8.760	8.760		0	254.048	254.048
2	2025	8.760	8.760		0	245.288	245.288	0								
3	2026	8.760	8.760		0	236.528	236.528	0								
4	2027	8.760	8.760		0	227.768	227.768	0								
5	2028	8.760	8.760		0	219.008	219.008	0								
6	2029	8.760	8.760		0	210.248	210.248	0								
7	2030	8.760	8.760		0	201.488	201.488	0								
8	2031	8.760	8.760		0	192.728	192.728	0								
9	2032	8.760	8.760		0	183.968	183.968	0								
10	2033	8.760	8.760		0	175.208	175.208	0								
11	2034	8.760	8.760		0	166.448	166.448	0								
12	2035	8.760	8.760		0	157.688	157.688	0								
13	2036	8.760	8.760		0	148.928	148.928	0								
14	2037	8.760	8.760		0	140.168	140.168	0								
15	2038	8.760	8.760		0	131.408	131.408	0								
16	2039	8.760	8.760		0	122.648	122.648	0								
17	2040	8.760	8.760		0	113.888	113.888	0								
18	2041	8.760	8.760		0	105.128	105.128	0								
19	2042	8.760	8.760		0	96.368	96.368	0								
20	2043	8.760	8.760		0	87.608	87.608	0								
21	2044	8.760	8.760		0	78.848	78.848	0								
22	2045	8.760	8.760		0	70.088	70.088	0								
23	2046	8.760	8.760		0	61.328	61.328	0								
24	2047	8.760	8.760		0	52.568	52.568	0								
25	2048	8.760	8.760		0	43.808	43.808	0								
26	2049	8.760	8.760		0	35.048	35.048	0								
27	2050	8.760	8.760		0	26.288	26.288	0								
28	2051	8.760	8.760		0	17.528	17.528	0								
29	2052	8.760	8.760		0	8.768	8.768	0								
30	2053	8.760	8.760		0	8	8	0								

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse"

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

16. Kennzahlen zum Haushaltsplan 2026

$$\begin{aligned} \text{Steuerquote} &= \frac{\text{Steuern und ähnliche Entgelte}}{\text{Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\ \text{Steuerquote} &= \frac{625.173 \text{ EUR}}{1.066.860 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 58,6 \% \end{aligned}$$

Die Steuerquote beschreibt den prozentualen Anteil der Erträge, die die Ortsgemeinde aus Steuern und ähnlichen Entgelten bezieht, bezogen auf die gesamten laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit. Zu den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Erträgen zählen u.a. Erträge aus der Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B sowie u.a. dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Steuerquote der Ortsgemeinde Selbach (Sieg) beträgt 58,6 % und bedeutet, dass 58,6 % aller Erträge ihren Ursprung in Steuern und ähnlichen Entgelten haben

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsquote} &= \frac{\text{Gesamte Abschreibungen}}{\text{Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\ \text{Abschreibungsquote} &= \frac{69.741 \text{ EUR}}{1.027.946 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 6,78 \% \end{aligned}$$

Die Abschreibungsquote gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ausmachen. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Kosten handelt, kann die Kommune sie kaum abbauen. Die Abschreibungsquote der Ortsgemeinde beträgt 6,85 % und gibt folglich einen Hinweis darauf, dass mindestens 6,85 % der gesamten laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit nicht beeinflussbar sind.

$$\begin{aligned}
 \text{Umlagequote I} &= \frac{\text{Summe der Umlagen}}{\text{Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\
 \text{Umlagequote I} &= \frac{822.961 \text{ EUR}}{1.066.869 \text{ EUR}} \times 100 \% \\
 &= 77,14 \%
 \end{aligned}$$

Der Anteil der Umlagen (Gewerbsteuerumlage, Sonderumlage "Grundschule Wissen", Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage) zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 77,14 %. Dies bedeutet, dass ein Großteil der Gesamterträge für abzuführende Umlagen verwendet wird.

$$\begin{aligned}
 \text{Umlagequote II} &= \frac{\text{Summe der Umlagen}}{\text{Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\
 \text{Umlagequote II} &= \frac{822.961 \text{ EUR}}{1.027.946 \text{ EUR}} \times 100 \% \\
 &= 80,06 \%
 \end{aligned}$$

Der Anteil der Umlagen (Gewerbsteuerumlage, Sonderumlage "Grundschule Wissen", Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage) zu laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 80,06 %. Der Prozentsatz zeigt, dass die abzuführenden Umlagen zwei Drittel der Gesamtaufwendungen darstellen. Folglich auch hier der Hinweis darauf, dass mindestens 80,06 % der gesamten laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit nicht beeinflussbar sind.

$$\begin{aligned} \text{Investitionsselbstdeckungsquote} &= \frac{\text{Einzahlungen aus Investitionstätigkeit}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100 \% \\ \text{Investitionsselbstdeckungsquote} &= \frac{878.100 \text{ EUR}}{1.265.700 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 69,38 \% \end{aligned}$$

Die Investitionsselbstdeckungsquote von 69,38 % zeigt an, dass jener Anteil der getätigten Auszahlungen durch entsprechende Zahlungseingänge finanziert werden kann.

$$\begin{aligned} \text{Eigenkapitalquote} &= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital (Bilanzsumme)}} \times 100 \% \\ \text{Eigenkapitalquote} &= \frac{623.382,66 \text{ EUR}}{2.889.579,86 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 21,57 \% \end{aligned}$$

Die Eigenkapitalquote beträgt 21,57 % zum 31.12.2024. Diese Entwicklung wurde positiv beeinflusst durch den Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung als auch durch die Teilnahme am Entschuldungsprogramm PEK-RP. Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten der Kommune hin.

$$\begin{aligned} \text{Anlagenintensität} &= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtkapital (Bilanzsumme)}} \times 100 \% \\ \text{Anlagenintensität} &= \frac{2.845.205,53 \text{ EUR}}{2.889.579,86 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 98,46 \% \end{aligned}$$

Die Anlagenintensität beträgt 98,46 % zum 31.12.2024. Die Anlagenintensität ermittelt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Ortsgemeinde. Bei der Beurteilung der Kennzahl muss beachtet werden, dass in den Kommunen der anlageintensive Bereich des Infrastrukturvermögens die Kennzahl der Anlagenintensität erheblich beeinflusst, so dass für die Gemeinden regelmäßig ein hoher Wert zu erwarten ist.

$$\begin{aligned} \text{Anlagendeckungsgrad I} &= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \% \\ \text{Anlagendeckungsgrad I} &= \frac{623.382,66 \text{ EUR}}{2.845.205,53 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 21,91 \% \end{aligned}$$

Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 21,91 % zum 31.12.2024. Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Bruttoanlagevermögens mit Eigenkapital finanziert ist. Ein Anlagendeckungsgrad von 21,91 % bedeutet beispielsweise, dass 1 EUR Bruttoanlagevermögen 0,22 EUR Eigenkapital gegenüberstehen und somit Teile des Bruttoanlagevermögens mit 0,78 EUR (77,53 %) Fremdkapital finanziert werden müssen.

ÜBERSICHT ÜBER DIE PRODUKTE

Produkte der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

Produkt Produktbezeichnung

1.1.1.0	Verwaltungssteuerung
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit
1.1.1.4	Gremien
1.1.4.2	Liegenschaften
1.1.4.6	Versicherungen

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur

Produkt Produktbezeichnung

2.6.2.2	Förderung der Musikpflege
2.8.1.0	Heimat- und Kulturpflege
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen

Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend

Produkt Produktbezeichnung

3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt 4 - Gesundheit und Sport

Produkt Produktbezeichnung

4.2.1.0	Förderung des Sports
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt

Produkt Produktbezeichnung

5.4.1.0	Gemeindestrassen
5.4.2.0	Kreisstraßen
5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
5.5.1.0.	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt Produktbezeichnung

6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

GESAMTHAUSHALT

Doppischer Produktplan 2026

<u>Ergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	556.717,77	619.077	625.173	0	644.088	661.731	684.045
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	278.522,82	346.516	357.490	0	357.490	359.138	360.793
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.080,39	35.592	40.948	0	40.948	41.134	41.321
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	895,00	790	980	0	980	980	980
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.776,92	10.795	9.770	0	9.770	9.775	9.780
E7 + Sonstige laufende Erträge	21.037,37	17.359	32.508	0	17.595	17.595	17.595
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	901.030,27	1.030.129	1.066.869	0	1.070.871	1.090.353	1.114.514
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.021,92	27.908	23.964	0	23.964	24.272	24.584
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.626,04	84.579	90.684	0	88.684	88.866	88.049
E11 - Abschreibungen	79.505,50	74.395	69.741	0	69.741	59.415	57.999
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	798.620,87	797.195	825.226	0	825.305	825.385	825.465
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	11.012,57	11.090	18.331	0	17.031	18.457	17.283
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	970.786,90	995.167	1.027.946	0	1.024.725	1.016.395	1.013.380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-69.756,63	34.962	38.923	0	46.146	73.958	101.134
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65,50	155	155	0	155	155	155
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.415,51	13.367	18.995	0	32.499	31.786	31.028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.350,01	-13.212	-18.840	0	-32.344	-31.631	-30.873
E20 Ordentliches Ergebnis	-82.106,64	21.750	20.083	0	13.802	42.327	70.261
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-82.106,64	21.750	20.083	0	13.802	42.327	70.261

Doppischer Produktplan 2026

Finanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	551.686,30	619.077	625.173	0	644.088	661.731	684.045
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	261.776,99	329.428	340.402	0	340.402	342.050	343.705
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.245,00	3.640	3.640	0	3.640	3.640	3.640
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	895,00	790	980	0	980	980	980
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821,81	5.795	4.170	0	4.170	4.175	4.180
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	15.289,73	22.345	28.195	0	28.195	28.208	28.221
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	833.714,83	981.075	1.002.560	0	1.021.475	1.040.784	1.064.771
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	24.465,92	25.341	21.490	0	21.490	21.772	22.059
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.500,17	84.579	90.684	0	88.684	88.866	88.049
F11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0	0
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	926.811,74	797.195	825.226	0	825.305	825.385	825.465
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
H3 Hilfszeile positive Werte (76)	10.100,27	11.090	13.331	0	12.031	13.457	12.283
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	10.100,27	11.090	13.331	0	12.031	13.457	12.283
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.016.878,10	918.205	950.731	0	947.510	949.480	947.856
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-183.163,27	62.870	51.829	0	73.965	91.304	116.915
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	159,50	155	155	0	155	155	155
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.499,15	13.367	18.995	0	32.499	31.786	31.028
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-12.339,65	-13.212	-18.840	0	-32.344	-31.631	-30.873
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-195.502,92	49.658	32.989	0	41.621	59.673	86.042
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-195.502,92	49.658	32.989	0	41.621	59.673	86.042
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	208.390	363.100	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	69.773,34	835.695	515.000	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.773,34	1.044.085	878.100	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	301.990,55	731.000	1.145.700	0	5.000	5.000	5.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	552,86	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	392.543,41	1.301.000	1.265.700	0	5.000	5.000	5.000

Doppischer Produktplan 2026

Finanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.770,07	-256.915	-387.600	0	-5.000	-5.000	-5.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-518.272,99	-207.257	-354.611	0	36.621	54.673	81.042
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	130.250,00	256.915	387.600	0	5.000	5.000	5.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	18.350,96	17.291	22.660	0	33.946	35.000	31.819
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	111.899,04	239.624	364.940	0	-28.946	-30.000	-26.819
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	0,00	-32.367	-10.329	0	-7.675	-24.673	-54.223
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	111.899,04	207.257	354.611	0	-36.621	-54.673	-81.042
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	111.899,04	207.257	354.611	0	-36.621	-54.673	-81.042
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-213.853,88	32.367	10.329	0	7.675	24.673	54.223
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	8.760	8.760	0	8.760	8.760	8.760

TEILHAUSHALTE MIT DEN EINZELNEN PRODUKTEN

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750,00	640	640	640	640	640
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	655,00	790	980	980	980	980
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.619,40	5.665	6.270	6.270	6.275	6.280
E7 + Sonstige laufende Erträge	76,57	79	14.978	65	65	65
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.100,97	7.174	22.868	7.955	7.960	7.965
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.877,88	21.317	17.128	17.128	17.372	17.617
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,96	59	209	209	209	209
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	7.094,33	5.430	6.940	5.640	6.997	5.754
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.980,17	26.806	24.277	22.977	24.578	23.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.879,20	-19.632	-1.409	-15.022	-16.618	-15.615
E20 Ordentliches Ergebnis	-19.879,20	-19.632	-1.409	-15.022	-16.618	-15.615
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-19.879,20	-19.632	-1.409	-15.022	-16.618	-15.615

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Teilfinanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-21.147,65	-15.799	-12.608	-11.308	-12.853	-11.800
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.147,65	-15.799	-12.608	-11.308	-12.853	-11.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.147,65	-15.799	-12.608	-11.308	-12.853	-11.800
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	2.000	3.500	2.000	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	3.500	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-21.147,65	-17.799	-16.108	-13.308	-14.853	-13.800

Doppischer Produktplan 2026

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

Beschreibung

Politische Führung der Verwaltung durch den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten, Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen sowie Handlungs- rahmen und deren Überwachung und Durchsetzung, Der Ortsbürgermeister bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Ortsgemeinderat. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Ortsgemeinderates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Gesamtverwaltung bzw. Optimierung der Verwaltungsabläufe, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammen- arbeit zwischen Verwaltung, Politik und Bürgern

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Gremien, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
1.1.1.0.431900 Beglaubigungen Ortsbürgermeister	0,00	50	50	50	50	50
E7 + Sonstige laufende Erträge	14,00	14	14.913	0	0	0
1.1.1.0.466150 Erträge Aufl.Ehrensold Obgm	14,00	14	14.913	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14,00	64	14.963	50	50	50
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.459,88	20.481	16.380	16.380	16.613	16.847
1.1.1.0.501100 Bürgermeister	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.180	12.362
1.1.1.0.501200 Beigeordnete	876,97	1.606	1.606	1.606	1.630	1.654
1.1.1.0.504900 Sozialversicherungsbeiträge	7,91	300	300	300	303	306
1.1.1.0.507910 Ehrensoldrückstellungen	2.567,00	2.567	2.474	2.474	2.500	2.525
1.1.1.0.511300 ehrenamtlich Tätige	4.008,00	4.008	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.901,16	1.810	2.010	2.010	2.023	2.036
1.1.1.0.561300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	442,92	430	700	700	700	700
1.1.1.0.562900 Dienstzimmerentschädigung	429,48	430	430	430	436	442
1.1.1.0.563100 Büromaterial	62,51	50	80	80	81	82
1.1.1.0.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	631,23	500	400	400	406	412
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	335,02	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.361,04	22.291	18.390	18.390	18.636	18.883
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.347,04	-22.227	-3.427	-18.340	-18.586	-18.833
E20 Ordentliches Ergebnis	-21.347,04	-22.227	-3.427	-18.340	-18.586	-18.833
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-21.347,04	-22.227	-3.427	-18.340	-18.586	-18.833

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.466,16	-19.274	-15.466	-15.466	-15.686	-15.908
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.466,16	-19.274	-15.466	-15.466	-15.686	-15.908
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.466,16	-19.274	-15.466	-15.466	-15.686	-15.908
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-18.466,16	-19.274	-15.466	-15.466	-15.686	-15.908

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Information der Medien über kommunale Anliegen und Ereignisse, Öffentliche Bekanntmachungen, Aushänge, Heimat- und Bürgerzeitung der Verbandsgemeinde Wissen, Durchführung von Veranstaltungen und Aktionen zur Präsentation der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Information der EinwohnerInnen; Präsentation der Ortsgemeinde, Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung

Zielgruppe

Gremien, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.173,46	890	2.190	890	2.203	916
1.1.1.3.563420 Datenübertragungsgebühren	85,86	90	90	90	91	92
1.1.1.3.564900 Aufwendungen für Mehrgenerationenfeier	1.266,00	0	1.300	0	1.300	0
1.1.1.3.569300 Repräsentationen	821,60	800	800	800	812	824
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.173,46	890	2.190	890	2.203	916
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.173,46	-890	-2.190	-890	-2.203	-916
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.173,46	-890	-2.190	-890	-2.203	-916
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.173,46	-890	-2.190	-890	-2.203	-916

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.306,86	-90	-1.390	-90	-1.391	-92
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.306,86	-90	-1.390	-90	-1.391	-92
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.306,86	-90	-1.390	-90	-1.391	-92
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.306,86	-90	-1.390	-90	-1.391	-92

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

Beschreibung

Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse, Durchführung von Rats- und Ausschusssitzungen, Betreuung der Mandatsträger, Abwicklung der Aufwandsentschädigungen

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Sachgerechte und zügige Vor- und Nachbereitung der Sitzungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, Mandatsträger, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	418,00	836	748	748	759	770
1.1.1.4.501400 Rats- und Ausschussmitglieder Auslagenersatz f. Sitzungen	418,00	836	748	748	759	770
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200
1.1.1.4.525510 an private Unternehmen	0,00	0	200	200	200	200
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	876,72	550	550	550	550	550
1.1.1.4.563200 Fachliteratur, Zeitschriften, Abo Gem.u. Stadt	49,22	50	50	50	50	50
1.1.1.4.563900 Sonstiges	827,50	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.294,72	1.386	1.498	1.498	1.509	1.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.294,72	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.294,72	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.294,72	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.430,92	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.430,92	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.430,92	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.430,92	-1.386	-1.498	-1.498	-1.509	-1.520

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke, Unterhaltungsmaßnahmen, Energiewirtschaft, Vornahme von Grundstücksgeschäften einschließlich Bestellung und Verwaltung von Rechten, Beschaffung von Ausgleichsflächen sowie die Verpachtung von unbebauten Grundstücken, Betreuung des geographischen Informationssystems

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen, Daseinsvorsorge

Ziele

Wirtschaftliche Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden für kommunale Aufgaben, Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

Zielgruppe

MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur
Stabstelle - Wirtschaftsförderung, Öffentliche Einrichtungen

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

<u>Teilergebnishaushalt</u>			RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			750,00	590	590	590	590	590
1.1.4.2.431200	Gebühr f d Erteilung v Bescheiden (Vorkaufsrechtsbescheinigung)		560,00	400	400	400	400	400
1.1.4.2.432100	Entgelte f d Benutzung v öffntl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist		190,00	190	190	190	190	190
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			655,00	790	980	980	980	980
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten		655,00	790	980	980	980	980
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.619,40	5.665	6.270	6.270	6.275	6.280
1.1.4.2.442430	v Gem u Gemeindeverbänden (Containerplätze)		0,00	665	670	670	675	680
1.1.4.2.442500	vom privaten Bereich		5.619,40	5.000	5.600	5.600	5.600	5.600
E7 + Sonstige laufende Erträge			62,57	65	65	65	65	65
1.1.4.2.462800	Jagdpachtentäge		62,57	65	65	65	65	65
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			7.086,97	7.110	7.905	7.905	7.910	7.915
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7,96	59	9	9	9	9
1.1.4.2.522400	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser		7,96	9	9	9	9	9
1.1.4.2.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	50	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			75,38	80	40	40	40	40
1.1.4.2.568100	Grundsteuer		75,38	80	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			83,34	139	49	49	49	49
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			7.003,63	6.971	7.856	7.856	7.861	7.866
E20 Ordentliches Ergebnis			7.003,63	6.971	7.856	7.856	7.861	7.866
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			7.003,63	6.971	7.856	7.856	7.861	7.866

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

Beschreibung

Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen, Vertragsgestaltung, Schadensabwicklung, Die Versicherungsbeiträge sind, soweit dies möglich war, den jeweiligen Produkten zugeordnet worden.

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Verträge

Ziele

Kontinuierliche Überprüfung des Versicherungsumfanges und der -prämien, zügige Schadensabwicklung

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, MandatsträgerInnen, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, BürgerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.067,61	2.100	2.150	2.150	2.181	2.212
1.1.4.6.564130 Haftpflichtversicherungen	1.624,88	1.650	1.700	1.700	1.725	1.750
1.1.4.6.564140 Unfallversicherungen	442,73	450	450	450	456	462
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.067,61	2.100	2.150	2.150	2.181	2.212
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.067,61	-2.100	-2.150	-2.150	-2.181	-2.212

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	350	350	350	350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.850	1.850	1.850	1.850
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.144,25	500	750	750	750	750
E11 - Abschreibungen	25,00	25	25	25	1	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	400,00	330	330	330	334	338
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.169,25	2.455	2.705	2.705	2.685	2.688
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.169,25	-2.455	-855	-855	-835	-838
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.169,25	-2.455	-855	-855	-835	-838
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.169,25	-2.455	-855	-855	-835	-838

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.144,25	-2.430	-830	-830	-834	-838
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.144,25	-2.430	-830	-830	-834	-838
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.144,25	-2.430	-830	-830	-834	-838
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-3.144,25	-2.430	-830	-830	-834	-838

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

Beschreibung

Förderung örtlicher Musik- und Gesangvereine

Auftrag

Satzungen, Beschlüsse

Ziele

Förderung des kulturellen Engagements

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände, Organisationen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	800,00	800	800	800	800	800
2.6.2.2.541900 an Sonstige (Musikverein)	800,00	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	800,00	800	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800
E20 Ordentliches Ergebnis	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-800,00	-800	-800	-800	-800	-800

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Beschreibung

Erstellung einer Dorfchronik

Auftrag

Satzungen, Beschlüsse

Ziele

Erhaltung der Heimat- und Brauchtumspflege

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E11 - Abschreibungen	25,00	25	25	25	1	0
2.8.1.0.532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	25,00	25	25	25	1	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25,00	25	25	25	1	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25,00	-25	-25	-25	-1	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-25,00	-25	-25	-25	-1	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-25,00	-25	-25	-25	-1	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Förderung von Einrichtung

Beschreibung

Förderung der Heimatpflege (Förderverein zur Erhaltung und Pflege der Bergbau- und Hüttentradition im Landkreis Altenkirchen, St. Hubertus Schützenbruderschaft Selbach e.V.)

Auftrag

Satzungen, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Erhaltung der Heimat- und Brauchtumspflege

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Förderung von Einrichtung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.344,25	-1.630	-30	-30	-34	-38
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.344,25	-1.630	-30	-30	-34	-38
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.344,25	-1.630	-30	-30	-34	-38
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.344,25	-1.630	-30	-30	-34	-38

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.680,11	8.680	8.680	8.680	8.680	8.680
E7 + Sonstige laufende Erträge	30,00	30	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.710,11	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312,04	800	700	700	700	700
E11 - Abschreibungen	13.306,38	13.306	13.306	13.306	13.195	13.106
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	63,50	150	100	100	100	100
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	22,14	23	90	90	91	92
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.704,06	14.279	14.196	14.196	14.086	13.998
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.993,95	-5.569	-5.486	-5.486	-5.376	-5.288
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.993,95	-5.569	-5.486	-5.486	-5.376	-5.288
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.993,95	-5.569	-5.486	-5.486	-5.376	-5.288

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-367,68	-943	-860	-860	-861	-862
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-367,68	-943	-860	-860	-861	-862
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-367,68	-943	-860	-860	-861	-862
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-367,68	-943	-860	-860	-861	-862

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

Beschreibung

Fünferfreikarten für Familien mit drei und mehr Kindern zur Benutzung des Hallen- und Freibades

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung kinderreicher Familien

Zielgruppe

Familien mit drei und mehr Kindern in der Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41,50	100	50	50	50	50
3.6.3.0.541900 an Sonstige	41,50	100	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41,50	100	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50
E20 Ordentliches Ergebnis	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-41,50	-100	-50	-50	-50	-50

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
-Spielplätze-

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche, Aufrechterhaltung der
Spielplätze in einem verkehrssicheren Zustand

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Finanzen
Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.680,11	8.680	8.680	8.680	8.680	8.680
3.6.6.0.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	8.680,11	8.680	8.680	8.680	8.680	8.680
E7 + Sonstige laufende Erträge	30,00	30	30	30	30	30
3.6.6.0.462900 Sonstige	30,00	30	30	30	30	30
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.710,11	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312,04	800	700	700	700	700
3.6.6.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	42,96	50	50	50	50	50
3.6.6.0.523390 Unterhaltung Spielplätze...	135,08	600	500	500	500	500
3.6.6.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	134,00	150	150	150	150	150
E11 - Abschreibungen	13.306,38	13.306	13.306	13.306	13.195	13.106
3.6.6.0.533100 Abschreibungen unbeb. Grundst.	13.004,18	13.004	13.004	13.004	13.004	13.004
3.6.6.0.534500 mit Sportanlagen	102,16	102	102	102	102	102
3.6.6.0.538530 Abschreibungen Geschäftsausstattung	200,04	200	200	200	89	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22,00	50	50	50	50	50
3.6.6.0.541900 an Sonstige	22,00	50	50	50	50	50
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	22,14	23	90	90	91	92
3.6.6.0.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	22,14	23	90	90	91	92
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.662,56	14.179	14.146	14.146	14.036	13.948
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.952,45	-5.469	-5.436	-5.436	-5.326	-5.238
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.952,45	-5.469	-5.436	-5.436	-5.326	-5.238
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.952,45	-5.469	-5.436	-5.436	-5.326	-5.238

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-326,18	-843	-810	-810	-811	-812
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-326,18	-843	-810	-810	-811	-812
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-326,18	-843	-810	-810	-811	-812
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-326,18	-843	-810	-810	-811	-812

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.846,83	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.846,83	0	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.023,42	1.930	1.998	1.998	2.017	2.037
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.024,56	5.950	7.150	5.150	5.150	5.150
E11 - Abschreibungen	5.342,35	5.342	5.342	5.342	2.318	1.159
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550,00	550	550	550	550	550
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.513,53	1.517	1.552	1.552	1.556	1.560
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.453,86	15.289	16.592	14.592	11.591	10.456
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.607,03	-15.289	-16.592	-14.592	-11.591	-10.456
E20 Ordentliches Ergebnis	-13.607,03	-15.289	-16.592	-14.592	-11.591	-10.456
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-13.607,03	-15.289	-16.592	-14.592	-11.591	-10.456

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.911,51	-9.947	-11.250	-9.250	-9.273	-9.297
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.911,51	-9.947	-11.250	-9.250	-9.273	-9.297
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.911,51	-9.947	-11.250	-9.250	-9.273	-9.297
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-9.911,51	-9.947	-11.250	-9.250	-9.273	-9.297

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

Beschreibung

Förderung des Sports der Vereine und Verbände

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung des Breitensports und Sicherstellung eines umfangreichen Sportangebotes, Durchführung von Sportveranstaltungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550,00	550	550	550	550	550
4.2.1.0.541900 an Sonstige (Sportvereine)	550,00	550	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550,00	550	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550
E20 Ordentliches Ergebnis	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-550,00	-550	-550	-550	-550	-550

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen zur Förderung des Sports

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung des Breitensports

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit
 Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

<u>Teilergebnishaushalt</u>			RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E7 + Sonstige laufende Erträge			2.846,83	0	0	0	0	0
4.2.4.1.466145	Erträge Aufl.Überstd.Beschäft.		2.846,83	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.846,83	0	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.023,42	1.930	1.998	1.998	2.017	2.037
4.2.4.1.502210	Vergütungen		2.018,58	1.930	1.998	1.998	2.017	2.037
4.2.4.1.504200	Arbeitnehmer		4,84	0	0	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.024,56	5.950	7.150	5.150	5.150	5.150
4.2.4.1.522200	Aufwendungen f. Beleuchtung		4.332,42	3.300	2.500	2.500	2.500	2.500
4.2.4.1.522400	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser		956,64	600	600	600	600	600
4.2.4.1.523120	Außenanlagen		1.735,50	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.1.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	50	50	50	50	50
E11 - Abschreibungen			5.342,35	5.342	5.342	5.342	2.318	1.159
4.2.4.1.532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen		33,34	33	33	33	33	33
4.2.4.1.534500	mit Sportanlagen		5.309,01	5.309	5.309	5.309	2.285	1.126
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			1.513,53	1.517	1.552	1.552	1.556	1.560
4.2.4.1.562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		226,42	227	227	227	230	233
4.2.4.1.562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4.2.4.1.564110	Gebäudeversicherungen		87,11	90	125	125	126	127
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.903,86	14.739	16.042	14.042	11.041	9.906
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-13.057,03	-14.739	-16.042	-14.042	-11.041	-9.906
E20	Ordentliches Ergebnis		-13.057,03	-14.739	-16.042	-14.042	-11.041	-9.906
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-13.057,03	-14.739	-16.042	-14.042	-11.041	-9.906

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.361,51	-9.397	-10.700	-8.700	-8.723	-8.747
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.361,51	-9.397	-10.700	-8.700	-8.723	-8.747
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.361,51	-9.397	-10.700	-8.700	-8.723	-8.747
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-9.361,51	-9.397	-10.700	-8.700	-8.723	-8.747

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.065,72	8.408	8.408	8.408	8.408	8.408
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.330,39	34.952	40.308	40.308	40.494	40.681
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,52	5.130	3.150	3.150	3.150	3.150
E7 + Sonstige laufende Erträge	18.043,99	17.250	17.500	17.500	17.670	17.841
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63.837,62	65.740	69.366	69.366	69.722	70.080
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.120,62	4.661	4.838	4.838	4.883	4.930
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.137,23	77.270	71.875	71.875	72.057	72.240
E11 - Abschreibungen	60.831,77	55.722	51.068	51.068	43.901	43.734
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15,00	15	15	15	15	15
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.594,36	3.790	9.419	9.419	9.479	9.539
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.698,98	141.458	137.215	137.215	130.335	130.458
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.861,36	-75.718	-67.849	-67.849	-60.613	-60.378
E20 Ordentliches Ergebnis	-49.861,36	-75.718	-67.849	-67.849	-60.613	-60.378
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-49.861,36	-75.718	-67.849	-67.849	-60.613	-60.378

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

Teilfinanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-35.971,87	-60.156	-52.297	-52.297	-52.411	-52.527
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-35.971,87	-60.156	-52.297	-52.297	-52.411	-52.527
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-35.971,87	-60.156	-52.297	-52.297	-52.411	-52.527
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	208.390	363.100	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	69.773,34	835.695	515.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.773,34	1.044.085	878.100	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	301.990,55	729.000	1.142.200	3.000	3.000	3.000
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	552,86	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	392.543,41	1.299.000	1.262.200	3.000	3.000	3.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.770,07	-254.915	-384.100	-3.000	-3.000	-3.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-358.741,94	-315.071	-436.397	-55.297	-55.411	-55.527
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

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

Beschreibung

Straßen, Wege und Plätze Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Neu-, Um- und Ausbau sowie Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Über- und Unterführungen Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und -anlagen Kostenanteile ungenutzte Kapazitäten Abwasser Laufende Kostenanteile Straßenoberflächenentwässerung Konzessionsabgaben der Energieversorgungsunternehmen

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.606,73	6.567	6.567	6.567	6.567	6.567
5.4.1.0.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	6.606,73	6.567	6.567	6.567	6.567	6.567
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.817,89	30.937	36.293	36.293	36.474	36.656
5.4.1.0.437100 Erträge aus Aufl. Sopo Beiträg	33.817,89	30.937	36.293	36.293	36.474	36.656
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,52	5.130	3.150	3.150	3.150	3.150
5.4.1.0.442510 von privaten Unternehmen (Preisnachlass Netznutzung...)	157,52	130	150	150	150	150
5.4.1.0.442900 von Sonstigen	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 + Sonstige laufende Erträge	17.043,99	17.250	17.500	17.500	17.500	17.500
5.4.1.0.462510 Konzessionsabgaben Strom	13.716,16	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5.4.1.0.462520 Konzessionsabgaben Gas	481,00	250	500	500	500	500
5.4.1.0.466145 Erträge Aufl. Überstd.Beschäft.	2.846,83	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.626,13	59.884	63.510	63.510	63.691	63.873
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.023,41	1.930	1.998	1.998	2.017	2.037
5.4.1.0.502210 Vergütungen	2.018,58	1.930	1.998	1.998	2.017	2.037
5.4.1.0.504200 Arbeitnehmer	4,83	0	0	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.826,69	65.200	69.700	69.700	69.793	68.887
5.4.1.0.522200 Aufwendungen f. Beleuchtung	5.131,97	5.200	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	6.337,10	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.015,22	26.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5.4.1.0.523381 Unterhaltung der Beleuchtungseinrichtungen	2.820,30	2.500	3.000	3.000	3.000	2.000
5.4.1.0.523382 Glasfaserausbau	0,00	5.000	5.000	5.000	5.075	5.151
5.4.1.0.523520 Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	0	1.200	1.200	1.218	1.236
5.4.1.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.522,10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.4.1.0.529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 - Abschreibungen	55.591,68	50.481	45.799	45.799	38.632	38.465
5.4.1.0.532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	902,54	903	903	903	903	903
5.4.1.0.532300 Abschreibungen gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.115,20	2.754	2.754	2.754	2.754	2.587
5.4.1.0.535800 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	51.573,94	46.824	41.542	41.542	34.375	34.375
5.4.1.0.538100 Fahrzeuge	0,00	0	600	600	600	600

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	115,28	120	5.664	5.664	5.673	5.682
5.4.1.0.561310 Fahrkostenerstattung	102,20	70	0	0	0	0
5.4.1.0.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	13,08	50	50	50	50	50
5.4.1.0.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0.564120 Kfz-Versicherungen	0,00	0	614	614	623	632
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.557,06	117.731	123.161	123.161	116.115	115.071
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.930,93	-57.847	-59.651	-59.651	-52.424	-51.198
E20 Ordentliches Ergebnis	-35.930,93	-57.847	-59.651	-59.651	-52.424	-51.198
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-35.930,93	-57.847	-59.651	-59.651	-52.424	-51.198

Doppischer Produktplan 2026

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

Teilfinanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-24.691,70	-44.870	-46.712	-46.712	-46.833	-45.956
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.691,70	-44.870	-46.712	-46.712	-46.833	-45.956
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.691,70	-44.870	-46.712	-46.712	-46.833	-45.956
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	208.390	363.100	0	0	0
5.4.1.0/0042.681420 von dem Land	0,00	9.750	0	0	0	0
5.4.1.0/0045.681420 von dem Land	0,00	0	92.000	0	0	0
<i>100 % Förderung Regionales Zukunfts Programm (RZN)</i>						
5.4.1.0/1001.681420 von dem Land	0,00	198.640	271.100	0	0	0
<i>Mittel aus dem Investitionsstock</i>						
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	62.872,34	835.695	515.000	0	0	0
5.4.1.0/1000.682590 von übrigen Bereichen	62.872,34	0	0	0	0	0
<i>Veranlagung WKB</i>						
5.4.1.0/1001.682590 von übrigen Bereichen	0,00	835.695	515.000	0	0	0
<i>Veranlagung WKB</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.872,34	1.044.085	878.100	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0
5.4.1.0/1001.784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0
<i>Investitionskostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung</i>						
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	301.990,55	729.000	1.142.200	3.000	3.000	3.000
5.4.1.0/0015.785310 Ausz. f. Erwerb Grund u. Boden	425,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<i>Pauschale</i>						
5.4.1.0/0042.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0
<i>Planungskosten Brücke Im Birkamp</i>						
5.4.1.0/0043.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	4.000	6.200	0	0	0
<i>2025: Anschaffung eines Fahrzeuges</i>						
<i>2026: Rasenmäher u. Freischneider</i>						
5.4.1.0/0044.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0
<i>hier: Bereich Brunken-Kölbach</i>						

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilfinanzhaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
5.4.1.0/0045.785330	Ausz. für Baumaßnahmen <i>Ersatzneubau Birkamp-Brücke</i>	0,00	0	92.000	0	0	0
5.4.1.0/1000.785330	Ausz. für Baumaßnahmen <i>Stauraumkanal</i>	278.101,54	0	0	0	0	0
5.4.1.0/1001.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>2025: Teilbetrag f. vorauss. Grunderwerb</i>	0,00	2.000	46.000	0	0	0
5.4.1.0/1001.785330	Ausz. für Baumaßnahmen <i>Ingenieur- und Baukosten</i>	23.463,16	705.000	965.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	391.990,55	1.299.000	1.262.200	3.000	3.000	3.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-329.118,21	-254.915	-384.100	-3.000	-3.000	-3.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-353.809,91	-299.785	-430.812	-49.712	-49.833	-48.956
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.2	Kreisstraßen
Produkt	5.4.2.0	Kreisstraßen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Neu-, Um- und Ausbau von Nebenanlagen der Kreisstraßen

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.2	Kreisstraßen
Produkt	5.4.2.0	Kreisstraßen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	237,36	619	619	619	619	619
5.4.2.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	237,36	619	619	619	619	619
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.015,00	1.015	1.015	1.015	1.020	1.025
5.4.2.0.437100 Erträge aus Aufl. Sopo Beiträg	1.015,00	1.015	1.015	1.015	1.020	1.025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.252,36	1.634	1.634	1.634	1.639	1.644
E11 - Abschreibungen	2.634,52	2.635	2.635	2.635	2.635	2.635
5.4.2.0.535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.634,52	2.635	2.635	2.635	2.635	2.635
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.634,52	2.635	2.635	2.635	2.635	2.635
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.382,16	-1.001	-1.001	-1.001	-996	-991
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.382,16	-1.001	-1.001	-1.001	-996	-991
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.382,16	-1.001	-1.001	-1.001	-996	-991

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.2	Kreisstraßen
Produkt	5.4.2.0	Kreisstraßen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.901,00	0	0	0	0	0
5.4.2.0/0017.683100 Einzahlung für sonstige Sonderposten	6.901,00	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.901,00	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	552,86	0	0	0	0	0
5.4.2.0/0017.789200 Sonst Investitionsauszahl. Bei	552,86	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	552,86	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.348,14	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	6.348,14	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Beschreibung

Errichtung und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot, Förderung des Umweltschutzes durch das Vermeiden von Individualverkehr

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur
 Stabstelle - Wirtschaftsförderung, Öffentliche Einrichtungen, Facility-Management

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.221,63	1.222	1.222	1.222	1.222	1.222
5.4.7.5.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.221,63	1.222	1.222	1.222	1.222	1.222
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.221,63	1.222	1.222	1.222	1.222	1.222
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	50	50	50	50
5.4.7.5.523390 Sonstiges (Wartehallen)	0,00	50	50	50	50	50
5.4.7.5.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	50	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen	1.605,63	1.606	1.606	1.606	1.606	1.606
5.4.7.5.535900 Abschreibungen sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.605,63	1.606	1.606	1.606	1.606	1.606
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.605,63	1.706	1.656	1.656	1.656	1.656
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-384,00	-484	-434	-434	-434	-434
E20 Ordentliches Ergebnis	-384,00	-484	-434	-434	-434	-434
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-384,00	-484	-434	-434	-434	-434

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-50	-50	-50	-50
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-50	-50	-50	-50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-50	-50	-50	-50
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	-100	-50	-50	-50	-50

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliche Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Beschreibung

Bereitstellung sowie Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen in der Ortsgemeinde Selbach (Sieg), Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen,

Auftrag

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

Gestaltung und Erhalt öffentlicher Grünflächen, Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes, Schaffung attraktiver Lebensräume, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliche Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.905,50	-7.750	-7.840	-7.840	-7.896	-7.952
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.905,50	-7.750	-7.840	-7.840	-7.896	-7.952
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.905,50	-7.750	-7.840	-7.840	-7.896	-7.952
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.905,50	-7.750	-7.840	-7.840	-7.896	-7.952

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Gewährung eines Zuschusses an den Verband deutscher Kriegsgräberfürsorge

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens

Zielgruppe

Öffentliche und freie Träger der Wohlfahrtspflege

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15,00	15	15	15	15	15
5.5.3.0.541900 an Sonstige (VdK Zuschuss)	15,00	15	15	15	15	15
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15,00	15	15	15	15	15
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15
E20 Ordentliches Ergebnis	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15,00	-15	-15	-15	-15	-15

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Beschreibung

Bereitstellung, sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütte (0001) und Garagen (0002)

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Zurverfügungstellung der Grillhütte, Schaffung von Infrastruktur

Zielgruppe

Vereine, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Fachbereich 3 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilergebnishaushalt</u>			RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.497,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.3.1.432100-0001	Entgelte f d Benutzung v öffttl. Einrichtungen (Grillhütte)		2.497,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte			240,00	0	0	0	0	0
5.7.3.1.441200-0002	Mieten und Pachten (Garagen)		240,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.737,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen			3.097,21	2.731	2.840	2.840	2.866	2.893
5.7.3.1.502210-0001	Vergütungen		2.204,18	2.000	2.080	2.080	2.100	2.121
5.7.3.1.502220-0001	Leistungszulagen		25,36	35	36	36	36	36
5.7.3.1.503200-0001	Arbeitnehmer Beiträge Versorgungskasse		171,31	146	152	152	153	154
5.7.3.1.504200-0001	Arbeitnehmer Beiträge Sozialversicherung		650,31	530	552	552	557	562
5.7.3.1.509000-0001	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		46,05	20	20	20	20	20
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.678,29	5.320	5.385	5.385	5.434	5.483
5.7.3.1.522200-0001	Aufwendungen f. Beleuchtung		288,70	250	315	315	319	323
5.7.3.1.522200-0002	Aufwendungen f. Beleuchtung		265,38	180	650	650	659	668
5.7.3.1.522400-0001	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser		108,01	90	100	100	101	102
5.7.3.1.522400-0002	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser		952,94	850	900	900	913	926
5.7.3.1.522500-0002	Aufwendungen f. Abgaben / Versicherungen		282,51	300	320	320	324	328
5.7.3.1.523130-0001	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		116,06	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.1.523130-0002	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		635,21	1.000	1.000	1.000	1.015	1.030
5.7.3.1.523230-0001	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		29,48	50	50	50	50	50
5.7.3.1.523800-0001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		0,00	500	250	250	253	256
5.7.3.1.525430-0001	an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	100	300	300	300	300
E11 - Abschreibungen			702,44	702	730	730	730	730
5.7.3.1.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden		702,44	702	730	730	730	730
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			1.059,00	2.470	2.555	2.555	2.590	2.625
5.7.3.1.562100-0001	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		100,00	100	150	150	150	150
5.7.3.1.564110-0001	Gebäudeversicherungen		19,81	20	25	25	25	25

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
5.7.3.1.564110-0002	Gebäudeversicherungen	65,12	70	100	100	101	102
5.7.3.1.564300-0002	Sonstige Beiträge	689,50	2.080	2.080	2.080	2.111	2.142
5.7.3.1.568100-0002	Grundsteuer	184,57	200	200	200	203	206
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		7.536,94	11.223	11.510	11.510	11.620	11.731
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.799,44	-8.223	-8.510	-8.510	-8.620	-8.731
E20 Ordentliches Ergebnis		-4.799,44	-8.223	-8.510	-8.510	-8.620	-8.731
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-4.799,44	-8.223	-8.510	-8.510	-8.620	-8.731

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.259,67	-7.321	-7.580	-7.580	-7.687	-7.795
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.259,67	-7.321	-7.580	-7.580	-7.687	-7.795
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.259,67	-7.321	-7.580	-7.580	-7.687	-7.795
<i>2025: Kanalanschluss Toilettencontainer</i>						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.259,67	-7.321	-7.580	-7.580	-7.687	-7.795

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

Beschreibung

Kommunale Tourismusförderung, Förderung des regionalen Tourismus, Konzeption, Marketingmaßnahmen, Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverein "Wisserland", Mitgliedsbeitrag an den Verkehrsverein "Wisserland"

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Neuansiedlung, Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Tourismusbetriebe, Fremdenverkehrswerbung, Attraktivitätssteigerung

Zielgruppe

BesucherInnen, Gäste, Touristen, Gastronomie, Tourismusbetriebe

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
5.7.5.2.564200 Beiträge z Wirtschaftsverbände (Verkehrsverein Wisserland)	100,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilergebnishaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	556.717,77	619.077	625.173	644.088	661.731	684.045
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	261.776,99	329.428	338.902	338.902	340.550	342.205
E7 + Sonstige laufende Erträge	39,98	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	818.534,74	948.505	964.075	982.990	1.002.281	1.026.250
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	796.392,37	794.880	822.961	823.040	823.120	823.200
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	388,21	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	796.780,58	794.880	822.961	823.040	823.120	823.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.754,16	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65,50	155	155	155	155	155
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.415,51	13.367	18.995	32.499	31.786	31.028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.350,01	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
E20 Ordentliches Ergebnis	9.404,15	140.413	122.274	127.606	147.530	172.177
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.404,15	140.413	122.274	127.606	147.530	172.177

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilfinanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-111.119,95	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-12.339,65	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-123.459,60	140.413	122.274	127.606	147.530	172.177
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-123.459,60	140.413	122.274	127.606	147.530	172.177
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-123.459,60	140.413	122.274	127.606	147.530	172.177
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	130.250,00	256.915	387.600	5.000	5.000	5.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	18.350,96	17.291	22.660	33.946	35.000	31.819
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	111.899,04	239.624	364.940	-28.946	-30.000	-26.819
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	-32.367	-20.289	-17.675	-34.843	-63.564
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	111.899,04	239.624	364.940	-28.946	-30.000	-26.819

Doppischer Produktplan 2026

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

Beschreibung

Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, insbesondere Veranlagung, Stundung, Vollziehungsaussetzung, Niederschlagung und Erlass von Bescheiden für Gewerbe-, Grund- und Hundesteuer, Entwurf von Satzungen, Allgemeine Zuweisungen, Finanzausgleich (Gemeindeanteil an der Einkommen-/Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Umsatzsteuerermehreinnahmen des Landes), Abzuführende allgemeine Umlagen wie Verbandsgemeinde- und Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Umlage Fonds Deutsche Einheit, Sonderumlage Grundschule

Auftrag

Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen

Ziele

Erzielung von Erträgen/Einzahlungen zur Deckung von Aufwand/Auszahlungen des Gesamthaushaltes, Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit, Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Zielgruppe

Gebietskörperschaften, Abgabepflichtige

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnishaushalt</u>			RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben			556.717,77	619.077	625.173	644.088	661.731	684.045
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		1.498,46	2.540	2.825	2.835	2.835	2.835
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		109.462,64	119.819	120.654	120.754	120.754	120.854
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer		-11.548,82	26.838	10.574	11.574	12.574	13.574
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		394.364,83	414.246	434.014	449.369	463.842	484.846
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		4.906,63	4.903	5.998	7.389	8.147	7.122
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		5.969,50	5.900	6.100	6.100	6.100	6.100
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		52.064,53	44.831	45.008	46.067	47.479	48.714
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			261.776,99	329.428	338.902	338.902	340.550	342.205
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		232.888,99	318.115	296.510	296.510	298.100	299.700
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		28.888,00	11.313	42.392	42.392	42.450	42.505
E7 + Sonstige laufende Erträge			39,98	0	0	0	0	0
6.1.1.0.466112	Ertr a d Aufl v Pauschalwertbe		39,98	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			818.534,74	948.505	964.075	982.990	1.002.281	1.026.250
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			796.392,37	794.880	822.961	823.040	823.120	823.200
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage		-538,86	1.878	740	810	880	950
6.1.1.0.544210	Landkreise		366.807,00	374.704	385.463	385.465	385.465	385.465
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeinden		409.459,00	395.292	406.643	406.650	406.660	406.670
6.1.1.0.544231	Zuw. u. Zusch. für laufende Zwecke Gemeinde		20.665,23	23.006	30.115	30.115	30.115	30.115
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			388,21	0	0	0	0	0
6.1.1.0.565520	Pauschalwertberichtigung		388,21	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			796.780,58	794.880	822.961	823.040	823.120	823.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			21.754,16	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
E20 Ordentliches Ergebnis			21.754,16	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			21.754,16	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-111.119,95	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-111.119,95	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-111.119,95	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-111.119,95	153.625	141.114	159.950	179.161	203.050

Doppischer Produktplan 2026

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

Beschreibung

Zinserträge aus Geldanlagen, Zinsaufwendungen insbesondere für Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung, Einzahlungen (Kreditaufnahmen) und Auszahlungen (Kredittilgungen) von Investitionskrediten

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Verträge

Ziele

Sicherstellung der finanziellen Mittel für notwendige Investitionen, geordnete Kreditwirtschaft, Minimierung der Zinsaufwendungen, Maximierung der Zinserträge,

Zielgruppe

Gebietskörperschaften, Kreditinstitute

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Organisation und Finanzen

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65,50	155	155	155	155	155
6.1.2.0.472100 Zinsen aus Stundungen	0,00	50	50	50	50	50
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	61,00	100	100	100	100	100
6.1.2.0.479900 Sonstige	4,50	5	5	5	5	5
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.415,51	13.367	18.995	32.499	31.786	31.028
6.1.2.0.574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	32,30	100	85	85	85	85
6.1.2.0.575110 an Banken	9.024,31	8.780	12.432	26.129	25.614	25.061
6.1.2.0.575120 an Sparkassen	3.042,29	3.984	6.089	5.911	5.728	5.539
6.1.2.0.575140 an Girozentralen / Landesbanken	316,61	303	289	274	259	243
6.1.2.0.579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-12.350,01	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
E20 Ordentliches Ergebnis	-12.350,01	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.350,01	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873

Doppischer Produktplan 2026

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

Teilfinanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-12.339,65	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.339,65	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.339,65	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-12.339,65	-13.212	-18.840	-32.344	-31.631	-30.873
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	130.250,00	256.915	387.600	5.000	5.000	5.000
6.1.2.0/0990.692531 Euro-Währung (fester Zins)	130.250,00	256.915	387.600	5.000	5.000	5.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	18.350,96	17.291	22.660	33.946	35.000	31.819
6.1.2.0/0990.792510 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	18.350,96	17.291	22.660	33.946	35.000	31.819
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	111.899,04	239.624	364.940	-28.946	-30.000	-26.819
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	-32.367	-20.289	-17.675	-34.843	-63.564
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	111.899,04	239.624	364.940	-28.946	-30.000	-26.819

INVESTITIONSÜBERSICHT

Doppischer Produktplan 2026

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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
15 Erwerb von Grundstücken							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	425,85	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5.4.1.0/0015.785310 Ausz. f. Erwerb Grund u. Boden <i>Pauschale</i>	425,85	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	425,85	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-425,85	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
42 Neugestaltung der Dorfmitte (Dorferneuerung)							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.750	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0042.681420 von dem Land	0,00	9.750	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.750	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0042.785330 Ausz. für Baumaßnahmen <i>Planungskosten Brücke Im Birkamp</i>	0,00	15.000	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.250	0	0	0	0	0
43 Anschaffungen für den Gemeindearbeiter							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.000	6.200	0	0	0	0
5.4.1.0/0043.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen <i>2025: Anschaffung eines Fahrzeuges</i> <i>2026: Rasenmäher u. Freischneider</i>	0,00	4.000	6.200	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	6.200	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	-6.200	0	0	0	0
44 Ausbau Glasfaserinfrastruktur							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	30.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0044.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
<i>hier: Bereich Brunken-Kölbach</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
45 Sanierung von Brücken							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	92.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0045.681420 von dem Land	0,00	0	92.000	0	0	0	0
<i>100 % Förderung Regionales Zukunfts Programm (RZN)</i>							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	92.000	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	92.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0045.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	92.000	0	0	0	0
<i>Ersatzneubau Birkamp-Brücke</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	92.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
1000 Ausbau der Schul- und Görzbachstraße							
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	62.872,34	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/1000.682590 von übrigen Bereichen	62.872,34	0	0	0	0	0	0
<i>Veranlagung WKB</i>							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.872,34	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	278.101,54	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/1000.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	278.101,54	0	0	0	0	0	0
<i>Stauraumkanal</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.101,54	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-215.229,20	0	0	0	0	0	0
1001 Ausbau der Tannenstraße							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	198.640	271.100	0	0	0	0
5.4.1.0/1001.681420 von dem Land	0,00	198.640	271.100	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

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

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
<i>Mittel aus dem Investitionsstock</i>							
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	0,00	835.695	515.000	0	0	0	0
5.4.1.0/1001.682590 von übrigen Bereichen	0,00	835.695	515.000	0	0	0	0
<i>Veranlagung WKB</i>							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.034.335	786.100	0	0	0	0
5 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0	0
5.4.1.0/1001.784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	90.000,00	570.000	120.000	0	0	0	0
<i>Investitionskostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung</i>							
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	23.463,16	707.000	1.011.000	0	0	0	0
5.4.1.0/1001.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.000	46.000	0	0	0	0
<i>2025: Teilbetrag f. vorauss. Grunderwerb</i>							
<i>2026: Straßenschlussvermessung u. vereinf. Umlegung</i>							
5.4.1.0/1001.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	23.463,16	705.000	965.000	0	0	0	0
<i>Ingenieur- und Baukosten</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.463,16	1.277.000	1.131.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-113.463,16	-242.665	-344.900	0	0	0	0

STELLENPLAN 2026
ORTSGEMEINDE SELBACH (SIEG)

Produkt	Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen	Weitere Teilhaushalte (TH)
				Soll 2025	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2025		
4	Teilhaushalt "Gesundheit und Sport"						
421	Förderung des Sports Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
4241	Beschäftigter	E 2	0,06	0,06	0,06	12,5 Std. mtl. März bis November	
			0,06	0,06	0,06		
5	Teilhaushalt "Gestaltung Umwelt"						
541	Gemeindestraßen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
5410	Beschäftigter	E 2	0,06	0,06	0,06	12,5 Std. mtl. März bis November	

573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
5731	Hüttenwart	E 2	0,06	0,06	0,06	ab 01/2024 10 Std. 10 Std. mtl.	
			0,12	0,12	0,12		
	Insgesamt		0,18	0,18	0,18		

B I L A N Z

ZUM 31.12.2024

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im	
	EUR		EUR		HHJ	
	1	2	1	2	EUR	3
1. Anlagevermögen	2.532.720,48	2.845.205,53	2.845.205,53	2.845.205,53	312.485,05	312.485,05
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	137.043,95	222.967,87	222.967,87	222.967,87	85.923,92	85.923,92
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	18.449,75	17.488,87	17.488,87	17.488,87	-960,88	-960,88
012100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleist. Zuwendungen	18.449,75	17.488,87	17.488,87	17.488,87	-960,88	-960,88
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	118.594,20	205.479,00	205.479,00	205.479,00	86.884,80	86.884,80
013100 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	118.594,20	205.479,00	205.479,00	205.479,00	86.884,80	86.884,80
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	2.395.504,71	2.622.065,84	2.622.065,84	2.622.065,84	226.561,13	226.561,13
1.2.1 Wald, Forsten	4.362,08	4.362,08	4.360,08	4.360,08	0,00	0,00
021010 Grundstücke Wald, Forsten	4.360,08	4.360,08	4.360,08	4.360,08	0,00	0,00
021020 Wald- und Forstvermögen	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	222.549,35	209.545,17	209.545,17	209.545,17	-13.004,18	-13.004,18
022510 Grundstücke Kinderspielplätze	10.861,00	10.861,00	10.861,00	10.861,00	0,00	0,00
022520 Außenanlagen Kinderspielplätze	123.793,54	110.789,36	110.789,36	110.789,36	-13.004,18	-13.004,18
022900 Sonstige Grünflächen Grundstücke	87.729,81	87.729,81	87.729,81	87.729,81	0,00	0,00
023100 Ackerland	165,00	165,00	165,00	165,00	0,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.859,53	68.448,42	68.448,42	68.448,42	-6.411,11	-6.411,11
034700 Mahmале und Gedenstätten	2.451,90	2.154,40	2.154,40	2.154,40	-297,50	-297,50
035010 Grundstücke für Sportanlagen	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
035020 Außenanlagen	16.556,02	15.117,47	15.117,47	15.117,47	-1.438,55	-1.438,55
035400 Sportplätze	24.912,86	20.940,24	20.940,24	20.940,24	-3.972,62	-3.972,62
039010 Grundstücke für sonstige Gebäude	26.019,64	26.019,64	26.019,64	26.019,64	0,00	0,00
039990 Sonstige	4.917,11	4.214,67	4.214,67	4.214,67	-702,44	-702,44
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.877.565,42	1.822.177,18	1.822.177,18	1.822.177,18	-55.388,24	-55.388,24
043100 Grundstücke für Stromversorgungsanlagen	252,00	252,00	252,00	252,00	0,00	0,00
048100 Grundstücke der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	474.329,30	474.755,15	474.755,15	474.755,15	425,85	425,85
048230 Kreisstraßen (Nebenanlagen)	40.849,79	39.257,90	39.257,90	39.257,90	-1.591,89	-1.591,89
048240 Gemeindestraßen	1.003.032,65	960.445,01	960.445,01	960.445,01	-42.587,64	-42.587,64
048250 Gehwege	48.637,80	46.755,70	46.755,70	46.755,70	-1.882,10	-1.882,10
048260 Straßenbegleitgrün	8.613,00	8.613,00	8.613,00	8.613,00	0,00	0,00
048310 Fußwege	2.245,32	2.245,32	2.245,32	2.245,32	0,00	0,00
048350 Rad- und Wirtschaftswege	24.854,55	24.449,21	24.449,21	24.449,21	-405,34	-405,34
048410 Parkplätze	1.016,34	1.016,34	1.016,34	1.016,34	0,00	0,00
048420 Dorfplätze	223.295,17	216.596,31	216.596,31	216.596,31	-6.698,86	-6.698,86
048440 Festplätze, Veranstaltungsplätze	4.401,90	4.401,90	4.401,90	4.401,90	0,00	0,00
048710 Strom	10.950,48	9.907,85	9.907,85	9.907,85	-1.042,63	-1.042,63
049310 Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	35.087,12	33.481,49	33.481,49	33.481,49	-1.605,63	-1.605,63
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
059910 Grillhütten	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	16.819,00	16.819,00	16.819,00	16.819,00	0,00	0,00
065100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.818,00	16.818,00	16.818,00	16.818,00	0,00	0,00
065200 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
071890 Sonstige Zusatzgeräte	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	913,06	713,02	713,02	713,02	-200,04	-200,04
082100 Betriebsausstattung	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
082190 Sonstige Betriebsausstattung	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
082290 Sonstige Geschäftsausstattung	7,00	7,00	7,00	7,00	0,00	0,00
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
082950 Sport- und Spielgeräte	901,06	701,02	701,02	701,02	-200,04	-200,04
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	198.434,27	499.998,97	499.998,97	499.998,97	301.564,70	301.564,70
096100 Anlagen im Bau Straßen	198.434,27	499.998,97	499.998,97	499.998,97	301.564,70	301.564,70
1.3 Finanzanlagen	171,82	171,82	171,82	171,82	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im HHJ EUR
	EUR		EUR		
	1	2	3	3	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	171,82	171,82	171,82	171,82	0,00
131900 Sonstige Anteilsrechte	171,82	171,82	171,82	171,82	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	10.445,80	42.463,97	42.463,97	32.018,17	32.018,17
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.445,80	42.463,97	42.463,97	32.018,17	32.018,17
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151500 gegen den privaten Bereich	9.788,15	42.463,97	42.463,97	32.675,82	32.675,82
153430 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	143,55	146,08	146,08	2,53	2,53
153500 gegen den privaten Bereich	48,08	0,00	0,00	-48,08	-48,08
154420 gegen das Land	4.987,07	1.031,65	1.031,65	-3.955,42	-3.955,42
155500 gegen den privaten Bereich	4.516,39	9.946,64	9.946,64	5.430,25	5.430,25
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93,06	31.339,60	31.339,60	31.246,54	31.246,54
2.2.2 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	657,65	0,00	0,00	-657,65	-657,65
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	657,65	0,00	0,00	-657,65	-657,65
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben bei Kreditinstituten, Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.405,58	1.910,36	1.910,36	504,78	504,78
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.405,58	1.910,36	1.910,36	504,78	504,78
190001 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.405,58	1.910,36	1.910,36	504,78	504,78
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	2.544.571,86	2.889.579,86	2.889.579,86	345.008,00	345.008,00

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr			Haushaltsjahr			Veränderung		
	EUR			EUR			HHJ		
	1	2	3	1	2	3	EUR	EUR	EUR
1. Eigenkapital	443.340,30	623.382,66	180.042,36						
1.1 Kapitalrücklage	411.091,91	705.489,30	294.397,39						
201100 Kapitalrücklage	411.091,91	705.489,30	294.397,39						
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00						
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	32.248,39	-82.106,64	-114.355,03						
204100 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	32.248,39	-82.106,64	-114.355,03						
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00						
2. Sonderposten	1.192.723,72	1.241.328,95	48.605,23						
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00						
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.121.799,77	1.170.405,00	48.605,23						
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	332.318,69	322.473,86	-9.844,83						
231420 vom Land	276.942,92	261.987,20	-14.955,72						
231430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.753,18	17.291,09	6.537,91						
231590 vom sonstigen privaten Bereich	37.346,23	36.199,46	-1.146,77						
231900 von Sonstigen	7.276,36	6.996,11	-280,25						
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	789.481,08	847.931,14	58.450,06						
232590 vom sonstigen privaten Bereich	347.912,65	329.628,94	-18.283,71						
232900 vom übrigen Bereich	441.568,43	518.302,20	76.733,77						
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00						
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00						
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00						
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00						
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00						
2.7 Sonstige Sonderposten	70.923,95	70.923,95	0,00						
239910 Sonderposten aus Eigenleistungen (Bürgerleistungen)	1,00	1,00	0,00						
239940 Sonderposten aus Baulandumlegungsverfahren	70.922,95	70.922,95	0,00						
239950 Sonderposten aus Straßenbenutzungsvertrag	0,00	0,00	0,00						
3. Rückstellungen	27.096,66	23.956,00	-3.140,66						
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.403,00	23.956,00	2.553,00						
243200 für Versorgungsempfänger	21.403,00	23.956,00	2.553,00						
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00						
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00						
3.4 Sonstige Rückstellungen	5.693,66	0,00	-5.693,66						
292100 Rückstellungen für geleistete Überstunden	5.693,66	0,00	-5.693,66						
4. Verbindlichkeiten	880.992,84	1.000.352,26	119.359,42						
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00						
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	323.651,83	435.550,87	111.899,04						
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	323.651,83	435.550,87	111.899,04						
315131 Investitionskredite von Banken in EURO-Währung (fester Zins)	323.651,83	435.550,87	111.899,04						
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00						
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00						
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00						
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.998,08	3.463,81	1.465,73						
355900 sonstiger privater Bereich	1.998,08	3.463,81	1.465,73						
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	132.066,75	0,00	-132.066,75						
365001 gegenüber dem privaten Bereich	132.066,75	0,00	-132.066,75						
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00						
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00						
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtfähigen komm. Stiftungen	0,00	0,00	0,00						
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	422.479,72	561.161,58	138.681,86						
364200 gegenüber dem Land	0,00	181,24	181,24						
374300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	104,93	0,00	-104,93						
374341 OG Selbach gegenüber Einheitskasse	422.374,79	560.980,34	138.605,55						
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	796,46	176,00	-620,46						
376300 Sonstige	796,46	176,00	-620,46						
5. Rechnungsabgrenzungsposten	418,34	559,99	141,65						
390001 Passive Rechnungsabgrenzung	418,34	559,99	141,65						

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Selbach (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24..31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung HHJ	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3
Bilanzsumme Passiva		2.544.571,86	2.889.579,86		345.008,00	