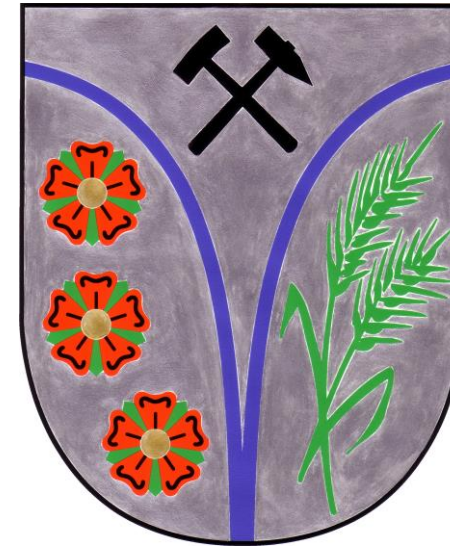


ENTWURF
Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan



**Ortsgemeinde
Katzwinkel (Sieg)
2026**

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite:</u>
1. Haushaltssatzung	1 - 4
2. Haushaltsvermerke	5 - 6
3. Statistische Angaben	7 - 12
4. Vorbericht	13 - 44
5. Übersicht über die Produkte	45 - 46
6. Gesamthaushalt	47 - 50
7. Teilhaushalte mit den einzelnen Produkten	51 -148
8. Investitionsübersicht	149 - 162
9. Stellenplan	163 - 166
10. Bilanz zum 31.12.2022	167 - 172

HAUSHALTSSATZUNG

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg) für das Jahr 2026 vom 15.12.2025

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	2.603.918 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.554.659 EUR
der Jahresüberschuss auf	49.259 EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	150.687 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	195.950 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	306.000 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-110.050 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-40.637 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	110.050 EUR
zusammen auf	110.050 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 **3.937.675 EUR**

§ 5 Steuersätze

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

- Grundsteuer A auf	795 v.H.
- Grundsteuer B unbebaute Grundstücke i. S. d. § 246 BewG auf	795 v.H.
- Grundsteuer B bebaute Grundstücke i. S. d. § 249 Abs. 1 bis 4 BewG (Wohngrundstücke) auf	795 v.H.
- Grundsteuer B bebaute Grundstücke i. S. d. § 249 Abs. 5 bis 8 BewG (Nichtwohngrundstücke) auf	1.500 v.H.
- Gewerbesteuer auf	500 v.H.

3. Die **Hundesteuer** beträgt jährlich, wenn von einem Hundehalter oder von mehreren Personen gemeinsam

nur ein Hund gehalten wird	72 EUR
zwei Hunde gehalten werden	96 EUR je Hund
drei oder mehr Hunde gehalten werden	120 EUR je Hund
für jeden gefährlichen Hund	750 EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 1.978.340,41 EUR. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 2.059.298 EUR und der voraussichtliche Stand zum 31.12.2026 beträgt 2.108.557 EUR.

Katzwinkel (Sieg), 15.12.2025
Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)


Hubert Becher
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

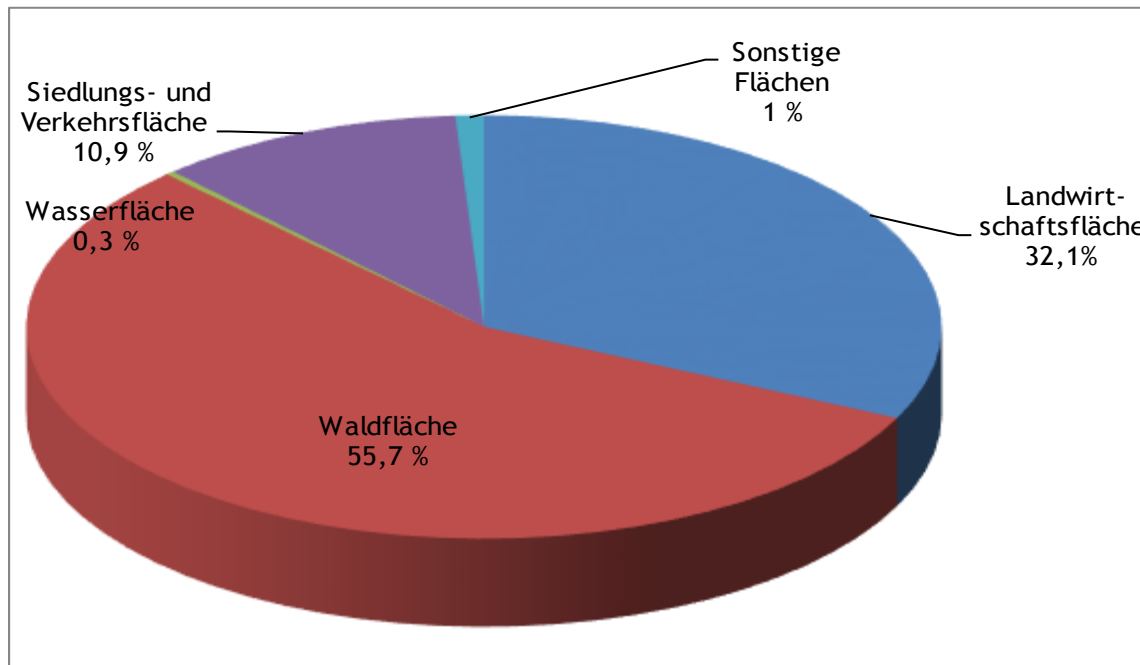
- 3.1 Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 17 Abs. 1 Satz 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar.
- 3.2 Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlungen für ihren Zweck 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 markungswise 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
1.580	507,18	880,06	4,74	172,22	15,80



Einwohner der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Stand: 30.06.2025

Hauptwohnung: 1.789

Nebenwohnung: 66

Einwohner insgesamt: 1.855

Altersgruppen (nur Hauptwohnungen)	männl.	v.H.	weibl.	v.H.	gesamt	v.H.
bis 9 Jahre	76	4,248	73	4,080	149	8,329
10 - 19 Jahre	92	5,143	76	4,248	168	9,391
20 - 29 Jahre	91	5,087	81	4,528	172	9,614
30 - 39 Jahre	106	5,925	110	6,149	216	12,074
40 - 49 Jahre	95	5,310	102	5,702	197	11,012
50 - 59 Jahre	150	8,385	158	8,832	308	17,216
60 - 69 Jahre	163	9,111	143	7,993	306	17,105
70 - 79 Jahre	79	4,416	83	4,639	162	9,055
80 - 89 Jahre	39	2,180	57	3,186	96	5,366
90 - 99 Jahre	5	0,279	10	0,559	15	0,838
ab 100 Jahre	0	0,000	0	0,000	0	0,000
insgesamt	896	50,084	893	49,916	1.789	100,00

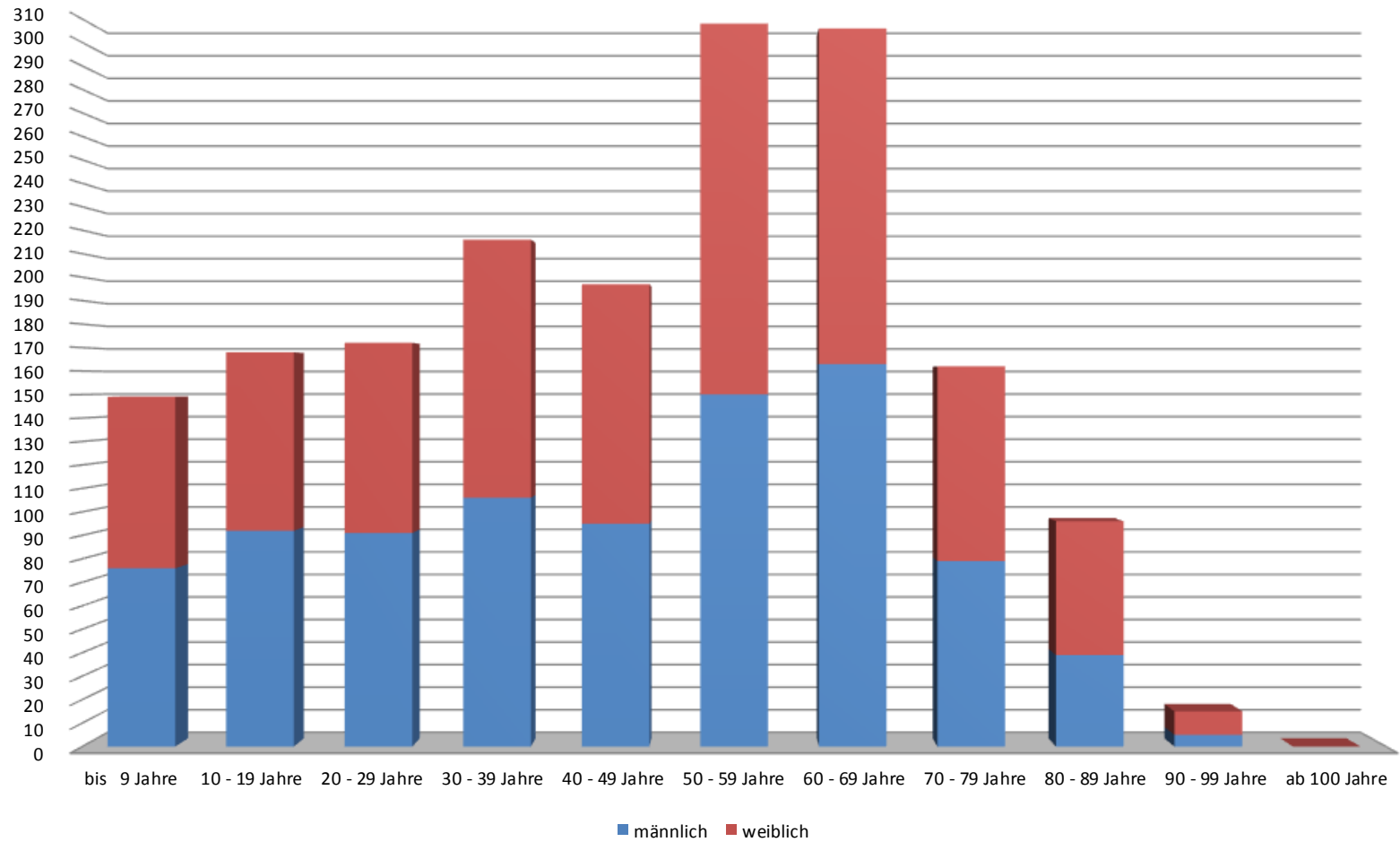
Familienstand (nur Hauptwohnungen)						
ledig	356	19,899	294	16,434	650	36,333
verheiratet	447	24,986	439	24,539	886	49,525
verwitwet	22	1,230	94	5,254	116	6,484
geschieden	54	3,018	53	2,963	107	5,981
nicht bekannt	17	0,950	12	0,671	29	1,621
aufgehobene Lebenspartnerschaft	0	0,000	1	0,056	1	0,056
insgesamt	896	50,084	893	49,916	1.789	100,00

Religion (nur Hauptwohnungen)						
evangelisch	148	8,273	180	10,061	328	18,334
römisch-katholisch	413	23,086	441	24,651	854	47,736
altkatholisch	1	0,056	0	0,000	1	0,056
russisch-orthodox	1	0,056	1	0,056	2	0,112
ohne Angabe	319	17,831	249	13,918	568	31,750
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh.Kirche	10	0,559	13	0,727	23	1,286
evangelische Freikirche	1	0,056	3	0,168	4	0,224
evangelisch-lutherisch	0	0,000	1	0,056	1	0,056
evangelisch-reformiert	1	0,056	3	0,168	4	0,224
neuapostolische Kirche	0	0,000	1	0,056	1	0,056
Rumänisch-orthodox	2	0,112	1	0,056	3	0,168
insgesamt	896	50,084	893	49,916	1.789	100,00

Wohnungsart						
Hauptwohnung	896	48,302	893	48,140	1.789	96,442
Nebenwohnungen	32	1,725	34	1,833	66	3,558
Gesamt	928	50,027	927	49,973	1.855	100,00

In den nächsten 6 Jahren einzuschulende Kinder	männlich	weiblich	gesamt
2026 (geboren vom 01.09.2019 - 31.08.2020)	7	9	16
2027 (geboren vom 01.09.2020 - 31.08.2021)	12	8	20
2028 (geboren vom 01.09.2021 - 31.08.2022)	9	7	16
2029 (geboren vom 01.09.2022 - 31.08.2023)	9	7	16
2030 (geboren vom 01.09.2023 - 31.08.2024)	9	12	21
2031 (geboren vom 01.09.2024 - 31.08.2025)	3	4	7
Gesamt	49	47	96

Einwohner mit Hauptwohnsitz in der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)



Organe der Ortsgemeinde

a) Zusammensetzung des Ortsgemeinderates nach der Kommunalwahl am 09.06.2024

CDU	10 Sitze
Bürger für Katzwinkel-Elkhausen e.V.	5 Sitze
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	2 Sitze

b) Verwaltung der Ortsgemeinde

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

c) Einrichtungen der Ortsgemeinde

- „Glück-Auf-Halle“
- Sportanlage mit Sportplatzgebäude
- Backhaus mit WC-Container
- Spielplätze
- Skateanlage
- Friedhof
- Schaustollenanlage

d) Wirtschaftliche Struktur

Als Standortvorteile für die Bevölkerung können folgende Aspekte angeführt werden:

- Sport- und Freizeiteinrichtungen
- Erholungs- und Waldflächen
- Preisgünstiges Bauland
- Schnelle Internetverbindung/Glasfaser

Die Wirtschaftsstruktur der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg) ist als gemischt zu bezeichnen. Neben kleineren Handwerks- und Gewerbebetrieben sind die Land- und Forstwirtschaft nach wie vor von Bedeutung. Verkehrsmäßig ist die Ortsgemeinde durch Landes- und Kreisstraßen an das überörtliche Verkehrsnetz angeschlossen. Es verkehren mehrmals täglich Omnibusse in Richtung Wissen und Betzdorf. Weiterhin befindet sich der Flugplatz Katzwinkel/Wingendorf in der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg).

VORBERICHT

VORBERICHT

zum doppelten Haushaltsplan der **Ortsgemeinde Katzwinkel (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 Katzwinkel (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. 2,326 Mrd. Euro berechnet. Der Landeshaushalt 2025 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, darzustellen 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 Katzwinkel (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 49.259 € bzw. ein Überschuss im Finanzhaushalt in Höhe von 150.687 €. Gegenüber dem Überschuss des Vorjahres von 80.958 € bedeutet dies eine Verschlechterung im Ergebnishaushalt 2026 um 31.699 €. Im Finanzhaushalt ergibt sich eine Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr von 12.378 €.

Im Ertragsbereich ergeben sich Mindererträge insbesondere im Steuerbereich und Mehrerträge insbesondere 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 1.957.326 € (76,62 % 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 Becher an, bei allen Ausgabeansätzen, die nicht auf gesetzlichen oder sonstigen rechtlichen Verpflichtungen beruhen, erneut eine 10 %ige Mittelsperre anzuordnen.

4.1 Das Steueraufkommen der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg) in tabellarischer Form

	Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Einkommensteuer	Umsatzsteuer	Hundesteuer	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG
RE	2011	10.149,81	155.923,81	125.915,95	608.568,53	16.695,59	5.317,75	66.133,65
RE	2012	11.097,25	168.661,69	113.624,17	641.956,94	21.259,32	8.326,50	67.730,41
RE	2013	10.716,18	169.846,96	140.894,05	683.381,99	21.825,73	9.132,25	68.055,91
RE	2014	11.845,65	169.881,90	167.298,83	687.377,14	21.974,06	9.759,75	71.687,48
RE	2015	11.596,92	170.710,35	148.660,47	727.810,52	25.329,16	9.985,50	74.104,50
RE	2016	11.594,86	179.917,77	213.512,91	670.581,60	25.887,53	10.083,00	66.558,16
RE	2017	11.703,82	174.826,34	236.426,25	780.221,91	32.987,49	9.874,50	95.831,44
RE	2018	12.365,28	185.109,26	326.949,88	811.489,48	37.637,33	10.969,50	81.602,92
RE	2019	13.084,02	189.573,96	347.613,57	859.944,63	43.203,79	10.432,50	71.757,54
RE	2020	14.139,71	199.216,61	389.266,53	824.611,33	46.569,41	12.396,50	90.078,25
RE	2021	15.416,18	204.090,05	408.301,36	893.016,77	37.348,60	16.796,00	90.502,35
RE	2022	14.774,86	200.358,11	329.001,20	927.097,01	34.200,43	16.047,50	94.693,73
RE	2023	15.633,17	248.171,97	441.072,62	967.676,29	33.883,93	16.162,00	107.046,75
RE	2024	18.333,31	250.605,47	705.116,65	1.003.228,37	38.103,74	15.482,65	132.447,44
Ansatz	2025	47.800	367.300	543.000	1.053.803	38.070	16.700	114.046
Ansatz	2026	26.630	347.435 *)	309.465	1.104.091	46.577	17.800	114.495

*) Ab 2026 sind differenzierte Hebesätze der Grundsteuer B geplant. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Grundsteuer B - unbebaute Grundstücke: 12.990 €

Grundsteuer B - Wohngrundstücke: 291.495 €

Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke: 42.950 €

4.2 Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahlen und Schlüsselzuweisungen) sind von 2.011.308 EUR (2025) um 29.229 EUR auf 1.982.079 EUR gesunken.

Die Kreisumlage bleibt voraussichtlich unverändert bei 45,50 %.

Die Verbandsgemeindeumlage bleibt voraussichtlich unverändert bei 48,00 %.

Infolgedessen errechnen sich nachfolgende Belastungen für die Ortsgemeinde Katzwinkel (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-Honigsessen	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 Katzwinkel (Sieg)

Produkt Planungsstelle	Bezeichnung der Ausgabe	Rechnungs- ergebnisse	Haushaltsansätze	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
A) LAUFENDE ZUSCHÜSSE				
1.2.6.0 541900	Löschzug 3 (Katzwinkel) der Freiw. Feuerwehr der VG Wissen	328,00	178,00	178,00
2.6.2.2 541900	Bergkapelle "Vereinigung" Katzwinkel 1889 e.V. Kirchenchor "Cäcilia"	231,00 128,00	231,00 128,00	231,00 128,00
2.8.1.1 541900	Dorfgemeinschaft Katzwinkel-Elkhausen e.V.	128,00	128,00	128,00
3.3.1.0 541900	Landfrauen Ortsverein Katzwinkel Verband der Kriegsversehrten pp. (VDK)	77,00 77,00	77,00 77,00	77,00 77,00
	Deutsches Rotes Kreuz (Ortsverband Katzwinkel)	128,00	128,00	128,00
	Deutsche Lebensrettungsgesellschaft (DLRG)	6,00	6,00	6,00
	Gesellschaft zur Rettung Schiffbrüchiger	6,00	6,00	6,00
3.6.6.0 541900	Kath. Jugend Elkhausen/Katzwinkel Deutsches Jugendherbergswerk Kinderferienprogramme	77,00 15,00 0,00	77,00 15,00 58,00	77,00 15,00 58,00
4.2.1.0 541900	Schützenverein Elkhausen/Katzwinkel TuS Katzwinkel e.V. 1911 Spielergruppe Elkhausen	456,00 256,00 128,00	256,00 256,00 128,00	256,00 256,00 128,00
5.5.3.0 541900	Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius	26,00 1.000,00	26,00 1.000,00	26,00 1.000,00
	Zwischensumme laufende Zuschüsse	3.067,00	2.775,00	2.775,00
B) MITGLIEDSBEITRÄGE				
2.8.1.1 564200	Förderverein zur Erhaltung und Pflege der Bergbau- und Hüttentradition im Landkreis Altenkirchen Heimatverein des Landkreises Altenkirchen	30,00 6,00	30,00 0,00	30,00 0,00
3.3.1.0 564200	Förderverein der kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius	500,00	500,00	250,00
5.7.5.2 564200	Wisserland-Touristik e.V.	200,00	200,00	200,00
	Zwischensumme Mitgliedsbeiträge	736,00	730,00	480,00
C) SONSTIGE FREIWILLIGE LEISTUNGEN				
1.1.1.0 569200	Verfüungsmittel	70,00	200,00	400,00
1.1.1.3 564900	Seniorenarbeit	801,46	800,00	800,00
1.1.1.3 569300	Ehrengaben	1.742,87	1.000,00	1.000,00
2.8.1.1 564900	Veranstaltungen Heimat- und Kulturpflege (Martinszug, Erntedankfest usw.)	2.836,31	1.100,00	1.600,00
3.6.3.0.541900	Freikarten für Schwimmbad	0,00	50,00	50,00
	Zwischensumme sonstige freiwillige Leistungen	5.450,64	3.150,00	3.850,00
	Gesamtsumme	9.253,64	6.655,00	7.105,00
Anteil an den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes in %			0,27	0,28

4.5 Lohnerstattungen an den Bauhof

		Stand zum 31.12.2024 EUR	Haushaltsansatz 2025 EUR	Haushaltsansatz 2026 EUR
2.8.1.1.525430	Förderung von Einrichtungen	3.059,73	300,00	1.000
3.6.6.0.525430	Einrichtungen der Jugendarbeit	6.105,90	1.500,00	2.500
4.2.4.1.525430	Kommunale Sportstätten u. Bäder	1.497,50	1.000,00	1.500
5.4.1.0.525430	Gemeindestraßen	40.995,25	20.000,00	25.000
5.4.7.5.525430	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung	859,60	100,00	100
5.5.1.0.525430	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	20.253,35	8.500,00	10.000
5.5.3.0.525430	Friedhofs- und Bestattungswesen	9.961,90	5.000,00	8.500
5.7.3.0.525430	Mehrzweckhalle/Glück-Auf-Halle (ab 2024)	0,00	100,00	100
Insgesamt:		82.733,23	36.500,00	48.700

Im 2. Halbjahr 2024 wurde der Bauhof aufgrund der Erkrankung des Gemeindesarbeiters vermehrt in Anspruch genommen.

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 Finanzmittelüberschuss von insgesamt 40.637 € im Jahr 2026. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 150.687 €. Dieser Saldo wird reduziert aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -6.985 €. Für das Haushaltsjahr wurde eine Investitionskredit-Neuaufnahme in Höhe von 110.050 € eingeplant. Die zu leistenden Tilgungen für Investitionskredite wurden in gesamt Höhe von 117.035 € veranschlagt. Somit ergeben sich Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Führung der Einheitskasse in Höhe von 33.652 €.

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	-50.987 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2022	-134.578 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2023	254.615 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2024	403.534 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	80.958 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	49.259 €
7	Zwischensumme		602.801 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	112.278 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	165.264 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	221.807 €
11	Summe		1.102.150 €

Die Entwicklung der Jahresergebnisse macht deutlich, dass sich vorbehaltlich von Veränderungen im Rahmen der Erstellung der endgültigen Jahresabschlüsse bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 ein Jahresüberschuss von rd. 603 T € ergeben wird. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes (2029) wird sich voraussichtlich ein Überschuss von rd. 1,1 Mio. € ergeben.

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	- 45.532	88.529	- 134.061
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	- 32.532	101.940	- 134.472
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	783.962	123.955	660.007
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	- 167.091	110.831	- 277.922
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	138.309	113.206	25.103
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	150.687	117.035	33.652
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)				172.307
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	204.178	108.735	95.443
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	251.056	108.958	142.098
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	300.640	107.541	193.099
11	Summe				602.947

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	968.571
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	224.608
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	140.746
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	818.921
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	735.500
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	306.000
7	Zwischensumme		3.194.347
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	11.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	11.000
11	Summe		3.227.347

Den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 306.000 € stehen Einzahlungen von 195.950 € 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	34	Allgemeiner Erwerb von Grundstücken (Pauschale)	2.500 €	5.000 €
3.6.6.0	4	Investitionen Kinderspielplätze /Pauschale f. Spielgeräte	2.000 €	1.000 €
5.1.1.3	51	Dorfernerung: Baukosten Mehrgenerationenplatz Katzwinkel	20.000 €	104.000 €
		Dorfernerung: Planungskosten Erweiterung Dorfplatz Elkhausen	0 €	15.000 €
5.1.1.6	9	Baugebiet "Oberkatzwinkel II"	373.000 €	0 €
5.4.1.0	11	Allgemeiner Erwerb von Straßenflächen	5.000 €	5.000 €
5.4.1.0	33	Entwässerung Barbarastraße	15.000 €	15.000 €
5.4.1.0	38	Ausbau der Kirchstraße	0 €	0 €
5.4.1.0	40	Ausbau der Finkenstraße	0 €	0 €
5.4.1.0	41	Erschließung Amselweg	0 €	0 €
5.4.1.0	47	Ausbau Sandstraße	0 €	0 €
5.4.1.0	49	Endgültige Herstellung der Baustraße "Zöllershöhe"	3.000 €	3.000 €
5.4.1.0	52	Wirtschaftswegebau Alsenthal-Ebertseifen	208.000 €	8.000 €
5.4.1.0	56	Ausbau der Alten Schulstraße	0 €	0 €
5.4.1.0	58	Erneuerung Pflasterfläche Goldenbock	57.000 €	0 €
5.5.1.0	7	Anlegen Generationenpark Grundstück Erlenstraße (vorauss. 2027)	0 €	0 €
5.5.4.0	59	Außengebietsentwässerung: Rückhaltmaßnahme Bergstr./Sonnenweg	0 €	150.000 €
5.7.3.0	57	Mehrzweckhalle - Sanierungsmaßnahmen aufgr. Energieberatung	50.000 €	0 €
		Summe	735.500 €	306.000 €

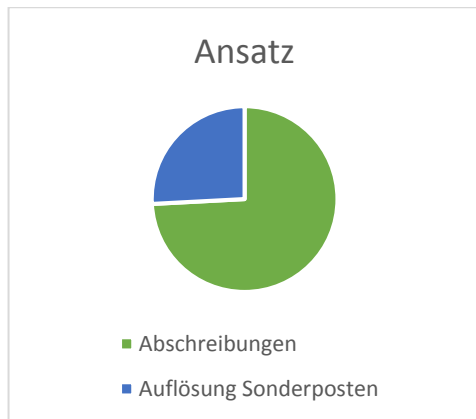
Die Finanzierung der Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2025		Ansatz 2026	
a) Zuweisungen von der EU	20.000 €	2,72%	0 €	0,00%
<i>davon:</i>				
- LEADER-Förderung für Skateanlage/Bouleanlage	0 €		0 €	
- LEADER-Förderung Wirtschaftswegebau	20.000 €		0 €	
b) Zuweisungen vom Bund	7.500 €	1,02%	0 €	0,00%
<i>davon:</i>				
- BAFA-Förderung f. Energetische Sanierung Halle	7.500 €		0 €	
c) Zuweisungen vom Land	143.000 €	19,44%	89.250 €	29,17%
<i>davon:</i>				
- Förderung Wirtschaftswegebau	130.000 €		0 €	
- Förderung Dorferneuerung	13.000 €		89.250 €	
d) Einzahlungen vom privaten Bereich	0 €	0,00%	0 €	0,00%
<i>davon:</i>				
- Förderung der Else-Schütz-Stiftung für Skateanlage	0 €		0 €	
e) Erlöse aus Grundstücksverkauf	158.700 €	21,58%	82.200 €	26,86%
<i>davon:</i>				
- Verkauf Teilflächen Zöllerhöhe	1.700 €		1.700 €	
- Verkauf v. Grundstücken Oberkatzwinkel II	157.000 €		34.500 €	
- Verkauf gemeindeeigenes Grundstück im Bereich Neurom	0 €		46.000 €	
f) Grabnutzungsentgelte	0 €	0,00%	0 €	0,00%
g) Beiträge	120.000 €	16,32%	24.500 €	8,01%
<i>davon:</i>				
- Erschließungsbeiträge Baugebiet Oberkatzwinkel II	120.000 €		24.500 €	
i) Kredite	286.300 €	38,93%	110.050 €	35,96%
Summe	735.500 €	100,00%	306.000 €	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 31.12.2025 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 Katzwinkel (Sieg) im Haushaltsjahr

	Ergebnishaushalt	
	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Abschreibungen insgesamt:	210.819 €	225.954 €
Hiervon entfallen auf		
immaterielle Vermögensgegenstände	13.996 €	14.028 €
bebaute Grundstücke	31.107 €	33.236 €
das Infrastrukturvermögen	160.113 €	173.655 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	594 €	594 €
Betriebsausstattung	3.945 €	3.550 €
Geschäftsausstattung	1.064 €	891 €
Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von insgesamt gegenüber.	152.652 €	147.241 €
Somit ergibt sich ein Netto-Aufwand von	58.167 €	78.713 €



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

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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	2.102.295,88	2.106.651,91	2.103.519,21
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	666.224,53	641.121,53	607.469,53
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	2.768.520,41	2.747.773,44	2.710.988,74

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 2.103.519,21 €. Davon entfallen 1.993.469,21 € auf bestehende Investitionskredite zzgl. die Neuaufnahme laut Plan für 2026 i.H.v. 110.050 €.

Im Haushaltsjahr 2025 wurde eine Umschuldung in Höhe von 38.249,84 € sowie eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 121.648,67 € 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	209.657
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	444.557
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	15.631
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	187.415
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	286.300
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	110.050
7	Zwischensumme		1.253.610
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	11.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	11.000
11	Summe		1.286.610

Insgesamt beträgt der Stand der Investitionskredite zum 31.12.2024 2.102.295,88 € und voraussichtlich zum 31.12.2025 2.106.651,91 €.

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 ²⁾
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreditmarkt	1.953.261,18	1.989.090,09	2.106.651,91	2.103.519,21
das sind pro Einwohner ²⁾	1.088,77	1.096,52	1.177,56	1.175,81
Landesdurchschnitt für Gemeinden zwischen 1.000 und 3.000 Einwohner	514,00	575,00	3)	3)
über dem Landesdurchschnitt	574,77	521,52	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 = 1.794, 30.06.2024 = 1.814, 30.06.2025 = 1.789, 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		2.720.316
1	6. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	395.857
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	368.962
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-322.537
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-638.477
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	520.861
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres -einschl. Nachträge)	2025	-25.103
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-33.652
8	Zwischensumme		2.986.227
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-95.443
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-142.098
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-193.099
12	Summe der Verbindlichkeiten		2.555.587

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 666.224,53 €

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. Höchstbetrag der Kassenkredite (Muster 31)

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 28. Juli 2021
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5}	3.822.339 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.306.726 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{4,5}	115.336 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{4,5}	---
8	Abweichung in Euro ^{4,6}	0 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{4,5,7,8}	3.937.675 €
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 Haushaltsvorvorjahr.
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: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. 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	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			
			-167.091	138.309	150.687	204.178	251.056	300.640
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	110.831	113.206	117.035	106.510	106.444	104.730
	3	= "freie Finanzspitze"	-277.922	25.103	33.652	95.443	142.098	193.099
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)			0	2.225	2.514	2.811
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-277.922	25.103	33.652	95.443	142.098	193.099
	Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					
			2021	3.485.134,35				
			2022	3.163.233,56				
			2023	2.524.120,62				
			2024	666.224,53				

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			-873.000
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-50.987	-923.987
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-134.578	-1.058.565
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	254.615	-803.950
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	403.534	1.978.340
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	80.958	2.059.298
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	49.259	2.108.557
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	112.278	2.220.835
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	165.264	2.386.099
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	221.807	2.607.906

Zum 31.12.2024 konnte seitens der Ortsgemeinde Eigenkapital aufgebaut werden. Der „nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag“ konnte somit mit 803.950,38 € auf null abgebaut werden. Die Kapitalrücklage hat sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 von -1.058.565,21 € um 2.633.371,83 € auf 1.574.806,62 € erhöht, so dass zum um Schluss des Haushaltsjahres 2024 nach dem Ergebnisvortrag in Höhe von 403.534 € ein Eigenkapital in Höhe von 1.978.340,41 € ausgewiesen wird.

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 Katzwinkel (Sieg) hat einen Mindest-Rückführungsbetrag von 23.436 €.

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)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	23.436	23.436	0	0	679.645	679.645	0
2	2025	23.436	23.436	0	0	656.209	656.209	0
3	2026	23.436	23.436	0	0	632.773	632.773	0
4	2027	23.436	23.436	0	0	609.337	609.337	0
5	2028	23.436	23.436	0	0	585.901	585.901	0
6	2029	23.436	23.436	0	0	562.465	562.465	0
7	2030	23.436	23.436	0	0	539.029	539.029	0
8	2031	23.436	23.436	0	0	515.593	515.593	0
9	2032	23.436	23.436	0	0	492.157	492.157	0
10	2033	23.436	23.436	0	0	468.721	468.721	0
11	2034	23.436	23.436	0	0	445.285	445.285	0
12	2035	23.436	23.436	0	0	421.849	421.849	0
13	2036	23.436	23.436	0	0	398.413	398.413	0
14	2037	23.436	23.436	0	0	374.977	374.977	0
15	2038	23.436	23.436	0	0	351.541	351.541	0
16	2039	23.436	23.436	0	0	328.105	328.105	0
17	2040	23.436	23.436	0	0	304.669	304.669	0
18	2041	23.436	23.436	0	0	281.233	281.233	0
19	2042	23.436	23.436	0	0	257.797	257.797	0
20	2043	23.436	23.436	0	0	234.361	234.361	0
21	2044	23.436	23.436	0	0	210.925	210.925	0
22	2045	23.436	23.436	0	0	187.489	187.489	0
23	2046	23.436	23.436	0	0	164.053	164.053	0
24	2047	23.436	23.436	0	0	140.617	140.617	0
25	2048	23.436	23.436	0	0	117.181	117.181	0
26	2049	23.436	23.436	0	0	93.745	93.745	0
27	2050	23.436	23.436	0	0	70.309	70.309	0
28	2051	23.436	23.436	0	0	46.873	46.873	0
29	2052	23.436	23.436	0	0	23.437	23.437	0
30	2053	23.436	23.436	0	0	1	1	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

$$\begin{aligned} \text{Steuerquote} &= \frac{\text{Steuern und ähnliche Entgelte}}{\text{Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\ &= \frac{1.966.493 \text{ EUR}}{2.600.163 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 75,63 \% \end{aligned}$$

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 Katzwinkel (Sieg) beträgt 75,63 % und bedeutet, dass 75,63 % aller Erträge ihren Ursprung in Steuern und ähnlichen Entgelten haben

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsquote} &= \frac{\text{Gesamte Abschreibungen}}{\text{Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\ &= \frac{225.954 \text{ EUR}}{2.498.091 \text{ EUR}} \times 100 \% \\ &= 9,05 \% \end{aligned}$$

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 9,05 % und gibt folglich einen Hinweis darauf, dass mindestens 9,05 % der gesamten laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit nicht beeinflussbar sind.

$$\begin{aligned}
 \text{Umlagequote I} &= \frac{\text{Summe der Umlagen}}{\text{Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\
 \text{Umlagequote I} &= \frac{1.957.326 \text{ EUR}}{2.600.163 \text{ EUR}} \times 100 \% \\
 &= 75,28 \%
 \end{aligned}$$

Der Anteil der Umlagen (Gewerbsteuerumlage, Sonderumlage "Grundschule Wissen", Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage) zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 75,28 %. Dies bedeutet, dass ein Großteil der Gesamterträge für abzuführende Umlagen verwendet wird.

$$\begin{aligned}
 \text{Umlagequote II} &= \frac{\text{Summe der Umlagen}}{\text{Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit}} \times 100 \% \\
 \text{Umlagequote II} &= \frac{1.957.326 \text{ EUR}}{2.498.091 \text{ EUR}} \times 100 \% \\
 &= 78,35 \%
 \end{aligned}$$

Der Anteil der Umlagen (Gewerbsteuerumlage, Sonderumlage "Grundschule Wissen", Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage) zu laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 78,35 %. Der Prozentsatz zeigt, dass die abzuführenden Umlagen zwei Drittel der Gesamtaufwendungen darstellen. Folglich auch hier der Hinweis darauf, dass mindestens 78,35 % der gesamten laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit nicht beeinflussbar sind.

$$\begin{aligned}
 \text{Investitionsselbstdeckungsquote} &= \frac{\text{Einzahlungen aus Investitionstätigkeit}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100 \% \\
 \text{Investitionsselbstdeckungsquote} &= \frac{195.950 \text{ EUR}}{306.000 \text{ EUR}} \times 100 \% \\
 &= 64,04 \%
 \end{aligned}$$

Die Investitionsselbstdeckungsquote von 64,04 % zeigt an, dass jener Anteil der getätigten Auszahlungen durch entsprechende Zahlungseingänge finanziert werden kann.

ÜBERSICHT ÜBER DIE PRODUKTE

Produkte der Ortsgemeinde Katzwinkel (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
1.2.6.0	Brandschutz

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur

Produkt	Produktbezeichnung
2.6.2.2	Förderung der Musikpflege
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen

Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend

Produkt	Produktbezeichnung
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3.6.3.0	Einrichtungen der Jugendarbeit
3.6.6.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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
5.1.1.2	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung
5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5.1.1.6	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
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
5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege
5.7.3.0	Kommunale allgemeine Einrichtungen -Mehrzweckhalle-
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzleistungen

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

GESAMTHAUSHALT

Doppischer Produktplan 2026

Ergebnishaushalt	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	2.163.317,63	2.180.719	1.966.493	0	2.022.048	2.068.349	2.117.330
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	385.222,19	216.675	438.208	0	433.036	433.851	434.469
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.665,27	109.120	103.439	0	103.940	104.444	104.950
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.471,29	3.060	2.720	0	2.723	2.726	2.729
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.406,63	21.800	38.769	0	38.932	39.096	39.261
E7 + Sonstige laufende Erträge	180.122,33	53.185	50.534	0	51.055	51.580	52.110
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.841.205,34	2.584.559	2.600.163	0	2.651.734	2.700.046	2.750.849
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	78.989,98	105.857	129.265	0	130.389	131.527	132.595
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.800,16	147.275	163.505	0	164.950	166.662	168.400
E11 - Abschreibungen	187.676,13	210.819	225.954	0	210.924	205.303	198.631
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.894.342,60	1.973.449	1.960.151	0	1.960.419	1.960.439	1.960.439
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	44.807,44	19.042	19.216	0	19.200	19.435	19.673
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.398.616,31	2.456.442	2.498.091	0	2.485.882	2.483.366	2.479.738
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	442.589,03	128.117	102.072	0	165.852	216.680	271.111
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.110,50	2.105	3.755	0	3.755	3.755	3.755
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.575,03	49.264	56.568	0	57.329	55.171	53.059
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-44.464,53	-47.159	-52.813	0	-53.574	-51.416	-49.304
E20 Ordentliches Ergebnis	398.124,50	80.958	49.259	0	112.278	165.264	221.807
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)	398.124,50	80.958	49.259	0	112.278	165.264	221.807

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	2.006.680,23	2.180.719	1.966.493	0	2.022.048	2.068.349	2.117.330
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	337.808,00	162.543	384.306	0	385.120	385.935	386.755
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.608,00	12.720	12.220	0	12.266	12.312	12.358
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.885,29	3.060	2.720	0	2.723	2.726	2.729
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.922,28	21.800	38.769	0	38.932	39.096	39.261
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	37.449,65	50.100	49.150	0	49.641	50.136	50.636
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.400.353,45	2.430.942	2.453.658	0	2.510.730	2.558.554	2.609.069
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	75.690,98	105.808	107.386	0	108.510	109.648	110.716
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.874,51	147.275	163.505	0	164.950	166.662	168.400
F11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0	0
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.217.054,09	1.973.449	1.960.151	0	1.960.419	1.960.439	1.960.439
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
H3 Hilfszeile positive Werte (76)	31.197,25	18.942	19.116	0	19.099	19.333	19.570
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	31.197,25	18.942	19.116	0	19.099	19.333	19.570
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.528.816,83	2.245.474	2.250.158	0	2.252.978	2.256.082	2.259.125
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-128.463,38	185.468	203.500	0	257.752	302.472	349.944
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.524,50	2.105	3.755	0	3.755	3.755	3.755
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	50.736,23	49.264	56.568	0	57.329	55.171	53.059
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-44.211,73	-47.159	-52.813	0	-53.574	-51.416	-49.304
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-172.675,11	138.309	150.687	0	204.178	251.056	300.640
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	-172.675,11	138.309	150.687	0	204.178	251.056	300.640
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.520,38	170.500	89.250	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	136.608,77	120.000	24.500	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	185.438,56	158.700	82.200	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	388.567,71	449.200	195.950	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	180.000,00	203.000	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	638.921,15	532.500	306.000	0	11.000	11.000	11.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	818.921,15	735.500	306.000	0	11.000	11.000	11.000

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	-430.353,44	-286.300	-110.050	0	-11.000	-11.000	-11.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-603.028,55	-147.991	40.637	0	193.178	240.056	289.640
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	187.414,58	286.300	110.050	0	11.000	11.000	11.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	110.831,23	113.206	117.035	0	108.735	108.958	107.541
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	76.583,35	173.094	-6.985	0	-97.735	-97.958	-96.541
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	-25.103	-33.652	0	-95.443	-142.098	-193.099
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.583,35	147.991	-40.637	0	-193.178	-240.056	-289.640
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	76.583,35	147.991	-40.637	0	-193.178	-240.056	-289.640
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-283.506,34	25.103	33.652	0	95.443	142.098	193.099
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	23.436	23.436	0	23.436	23.436	23.436

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	720,00	820	820	820	820	820	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	398,29	260	220	220	220	220	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.330	1.335	1.345	1.355	1.365	
E7 + Sonstige laufende Erträge	3.180,42	3.185	1.534	1.565	1.596	1.627	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.298,71	5.595	3.909	3.950	3.991	4.032	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.696,20	35.307	63.125	63.611	64.103	64.600	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	998,79	2.640	2.340	2.374	2.408	2.443	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	328,00	178	178	178	178	178	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	13.217,11	13.300	13.050	13.237	13.424	13.613	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.240,10	51.425	78.693	79.400	80.113	80.834	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-42.941,39	-45.830	-74.784	-75.450	-76.122	-76.802	
E20 Ordentliches Ergebnis	-42.941,39	-45.830	-74.784	-75.450	-76.122	-76.802	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-42.941,39	-45.830	-74.784	-75.450	-76.122	-76.802	

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

<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	-42.437,23	-47.366	-52.339	-53.013	-53.693	-54.381
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42.437,23	-47.366	-52.339	-53.013	-53.693	-54.381
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42.437,23	-47.366	-52.339	-53.013	-53.693	-54.381
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0	46.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0	46.000	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	-2.500	41.000	-5.000	-5.000	-5.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-42.436,23	-49.866	-11.339	-58.013	-58.693	-59.381

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 Handlungsrahmen 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 Zusammenarbeit 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	20	20	20	20	20
1.1.1.0.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	0,00	20	20	20	20	20
E7 + Sonstige laufende Erträge	3.085,00	3.085	1.384	1.414	1.444	1.474
1.1.1.0.466150 Erträge Aufl.Ehrensold Obgm	3.085,00	3.085	1.384	1.414	1.444	1.474
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.085,00	3.105	1.404	1.434	1.464	1.494
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.825,20	27.436	54.531	54.922	55.318	55.718
1.1.1.0.501100 Bürgermeister	17.832,00	17.832	17.382	17.642	17.906	18.174
1.1.1.0.501200 Beigeordnete	1.609,00	2.962	2.766	2.807	2.849	2.891
1.1.1.0.504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige -	2.367,20	1.625	1.584	1.599	1.614	1.630
1.1.1.0.507910 Ehrensoldrückstellungen	49,00	49	21.879	21.879	21.879	21.879
1.1.1.0.511300 ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	4.968,00	4.968	10.920	10.995	11.070	11.144
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	101	102	103
1.1.1.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	101	102	103
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.115,80	1.370	1.570	1.586	1.602	1.618
1.1.1.0.561300 Aufwendungen f übernommene Reisekosten f Dienstreisen und Dienstgänge	368,16	370	370	375	380	385
1.1.1.0.562900 Sonstige Aufwendungen f. Rechte und Dienste (Dienstzimmerentschädigung)	300,00	300	300	304	308	312
1.1.1.0.563100 Büromaterial	0,00	100	100	101	102	103
1.1.1.0.563400 Telefon- und Datenübertragungskosten	377,64	400	400	406	412	418
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel, Repräsentationsmittel	70,00	200	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.941,00	28.906	56.201	56.609	57.022	57.439
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.856,00	-25.801	-54.797	-55.175	-55.558	-55.945
E20 Ordentliches Ergebnis	-24.856,00	-25.801	-54.797	-55.175	-55.558	-55.945
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-24.856,00	-25.801	-54.797	-55.175	-55.558	-55.945

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	-28.321,09	-28.537	-33.802	-34.209	-34.621	-35.037
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.321,09	-28.537	-33.802	-34.209	-34.621	-35.037
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.321,09	-28.537	-33.802	-34.209	-34.621	-35.037
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-28.321,09	-28.537	-33.802	-34.209	-34.621	-35.037

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 Katzwinkel (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	2.878,72	2.400	2.200	2.233	2.266	2.299
1.1.1.3.563500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	334,39	500	400	406	412	418
1.1.1.3.564900 Sonstige (Seniorenarbeit)	801,46	800	800	812	824	836
1.1.1.3.569300 Ehrengaben	1.742,87	1.000	1.000	1.015	1.030	1.045
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.878,72	2.400	2.200	2.233	2.266	2.299
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.878,72	-2.400	-2.200	-2.233	-2.266	-2.299
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.878,72	-2.400	-2.200	-2.233	-2.266	-2.299
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.878,72	-2.400	-2.200	-2.233	-2.266	-2.299

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	-1.635,85	-1.400	-1.200	-1.218	-1.236	-1.254
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.635,85	-1.400	-1.200	-1.218	-1.236	-1.254
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.635,85	-1.400	-1.200	-1.218	-1.236	-1.254
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.635,85	-1.400	-1.200	-1.218	-1.236	-1.254

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	1.976,00	2.000	2.548	2.586	2.624	2.663
1.1.1.4.501400 Rats- und Ausschussmitglieder (Sitzungsgeld)	1.976,00	2.000	2.548	2.586	2.624	2.663
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166,20	140	140	142	144	146
1.1.1.4.525510 an private Unternehmen	166,20	140	140	142	144	146
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	561,43	800	800	812	824	836
1.1.1.4.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	196,88	200	200	203	206	209
1.1.1.4.563500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	0,00	200	200	203	206	209
1.1.1.4.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	364,55	400	400	406	412	418
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.703,63	2.940	3.488	3.540	3.592	3.645
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.703,63	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.703,63	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.703,63	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645

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	-1.918,93	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.918,93	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.918,93	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.918,93	-2.940	-3.488	-3.540	-3.592	-3.645

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

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	8.487,14	8.500	8.000	8.120	8.240	8.362
1.1.4.6.564130 Haftpflichtversicherungen	3.833,71	3.850	4.000	4.060	4.120	4.181
1.1.4.6.564140 Unfallversicherungen	4.653,43	4.650	4.000	4.060	4.120	4.181
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.487,14	8.500	8.000	8.120	8.240	8.362
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362
E20 Ordentliches Ergebnis	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362

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	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-8.487,14	-8.500	-8.000	-8.120	-8.240	-8.362

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz

Beschreibung

Förderung des in der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg) stationierten Löschzuges 3 der Freiwilligen Feuerwehr der Verbandsgemeinde Wissen

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung und Unterstützung einer leistungsfähigen Feuerwehr

Zielgruppe

Feuerwehr der Verbandsgemeinde Wissen, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz

<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	328,00	178	178	178	178	178
1.2.6.0.541900 an Sonstige	328,00	178	178	178	178	178
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	328,00	178	178	178	178	178
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178
E20 Ordentliches Ergebnis	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz

<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	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-328,00	-178	-178	-178	-178	-178

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	-472,57	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.439,00	170	0	0	0	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	1.906,19	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.872,62	170	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.660,28	7.046	7.256	7.327	7.398	7.470
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.059,73	300	1.000	1.000	1.000	1.000
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	487,00	487	487	487	487	487
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.906,81	1.140	1.642	1.642	1.642	1.642
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.113,82	8.973	10.385	10.456	10.527	10.599
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.241,20	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599
E20 Ordentliches Ergebnis	-8.241,20	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-8.241,20	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599

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	-12.945,99	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.945,99	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.945,99	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-12.945,99	-8.803	-10.385	-10.456	-10.527	-10.599

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	359,00	359	359	359	359	359
2.6.2.2.541900 an Sonstige	359,00	359	359	359	359	359
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	359,00	359	359	359	359	359
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359
E20 Ordentliches Ergebnis	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359

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	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-359,00	-359	-359	-359	-359	-359

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, Heimatverein)

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>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.439,00	170	0	0	0	0
2.8.1.1.442900 von Sonstigen	1.439,00	170	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.439,00	170	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.660,28	7.046	7.256	7.327	7.398	7.470
2.8.1.1.502210 Vergütungen	3.233,69	5.335	5.514	5.569	5.624	5.680
2.8.1.1.502220 Leistungszulagen	0,00	100	104	105	106	107
2.8.1.1.503200 Arbeitnehmer	295,33	422	436	440	444	448
2.8.1.1.504200 Arbeitnehmer	686,64	1.127	1.138	1.149	1.160	1.171
2.8.1.1.506290 Sonstige	0,00	10	10	10	10	10
2.8.1.1.508210 Zuführ. Rückst. Überstd Besch.	144,00	0	0	0	0	0
2.8.1.1.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	300,62	0	0	0	0	0
2.8.1.1.509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	52	54	54	54	54
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.059,73	300	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.1.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.059,73	300	1.000	1.000	1.000	1.000
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	128,00	128	128	128	128	128
2.8.1.1.541900 an Sonstige	128,00	128	128	128	128	128
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.880,49	1.140	1.642	1.642	1.642	1.642
2.8.1.1.564110 Gebäudeversicherungen	8,18	10	12	12	12	12
2.8.1.1.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbände	36,00	30	30	30	30	30
2.8.1.1.564900 Sonstige Aufwendungen	2.836,31	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.728,50	8.614	10.026	10.097	10.168	10.240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.289,50	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240
E20 Ordentliches Ergebnis	-9.289,50	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.289,50	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240

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	-8.844,88	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.844,88	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.844,88	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-8.844,88	-8.444	-10.026	-10.097	-10.168	-10.240

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	8.440,59	11.992	11.992	11.992	11.992	11.992
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.440,59	11.992	11.992	11.992	11.992	11.992
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.027,24	4.696	4.839	4.884	4.930	4.976
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238,51	3.475	4.475	4.503	4.531	4.560
E11 - Abschreibungen	1.064,24	12.732	14.755	14.755	14.755	14.755
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	386,00	494	494	494	494	494
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.215,99	21.897	24.813	24.886	24.960	25.035
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.775,40	-9.905	-12.821	-12.894	-12.968	-13.043
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.775,40	-9.905	-12.821	-12.894	-12.968	-13.043
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.775,40	-9.905	-12.821	-12.894	-12.968	-13.043

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	-10.936,13	-9.165	-10.058	-10.131	-10.205	-10.280
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.936,13	-9.165	-10.058	-10.131	-10.205	-10.280
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.936,13	-9.165	-10.058	-10.131	-10.205	-10.280
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.989,87	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.989,87	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	104.947,56	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.947,56	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.957,69	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-53.893,82	-11.165	-11.058	-11.131	-11.205	-11.280

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Beschreibung

Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen an die Träger der Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens

Zielgruppe

Öffentliche und freie Träger der Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

<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	294,00	294	294	294	294	294
3.3.1.0.541900 an Sonstige	294,00	294	294	294	294	294
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500	250	250	250	250
3.3.1.0.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	500,00	500	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	794,00	794	544	544	544	544
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544
E20 Ordentliches Ergebnis	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

<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	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-794,00	-794	-544	-544	-544	-544

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 Katzwinkel (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	0,00	50	50	50	50	50
3.6.3.0.541900 an Sonstige	0,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-50	-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	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	-50	-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 4 - 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	8.440,59	11.992	11.992	11.992	11.992	11.992
3.6.6.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.440,59	11.992	11.992	11.992	11.992	11.992
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.440,59	11.992	11.992	11.992	11.992	11.992
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.027,24	4.696	4.839	4.884	4.930	4.976
3.6.6.0.502210 Vergütungen	2.156,75	3.557	3.676	3.712	3.749	3.786
3.6.6.0.502220 Leistungszulagen	0,00	66	70	70	70	70
3.6.6.0.503200 Arbeitnehmer	196,89	281	292	294	296	298
3.6.6.0.504200 Arbeitnehmer	457,98	751	758	765	772	779
3.6.6.0.506290 Sonstige	0,00	7	7	7	7	7
3.6.6.0.508210 Zuführ. Rückst. Überstd Besch.	53,63	0	0	0	0	0
3.6.6.0.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	161,99	0	0	0	0	0
3.6.6.0.509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	34	36	36	36	36
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238,51	3.475	4.475	4.503	4.531	4.560
3.6.6.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	842,25	850	850	862	874	887
3.6.6.0.523390 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	290,36	1.100	1.100	1.116	1.132	1.148
3.6.6.0.523800 Geringwertige Ausstattungs- Ausrüstungs- u. sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	25	25	25	25	25
3.6.6.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.105,90	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 - Abschreibungen	1.064,24	12.732	14.755	14.755	14.755	14.755
3.6.6.0.534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	870,64	12.601	14.755	14.755	14.755	14.755
3.6.6.0.538530 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	193,60	131	0	0	0	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	92,00	150	150	150	150	150
3.6.6.0.541900 an Sonstige	92,00	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.421,99	21.053	24.219	24.292	24.366	24.441
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.981,40	-9.061	-12.227	-12.300	-12.374	-12.449
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.981,40	-9.061	-12.227	-12.300	-12.374	-12.449
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.981,40	-9.061	-12.227	-12.300	-12.374	-12.449

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	-10.142,13	-8.321	-9.464	-9.537	-9.611	-9.686
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.142,13	-8.321	-9.464	-9.537	-9.611	-9.686
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.142,13	-8.321	-9.464	-9.537	-9.611	-9.686
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.989,87	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.681400 vom öffentlichen Bereich <i>LEADER-Förderung Skateanlage</i>	11.989,87	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.681500 vom privaten Bereich <i>Förderung Else-Schütz-Stiftung f. Skateanlage m. Bouleplatz</i> <i>50.000 € wurden bereits in 2023 kassenwirksam</i>	50.000,00	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.989,87	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	104.947,56	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.0/0004.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Baukosten Skateanlage</i>	104.947,56	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.785710 Ausz. für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze v.1000,00 € <i>Pauschale für Anschaffung neuer Spielgeräte</i>	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.947,56	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.957,69	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-53.099,82	-10.321	-10.464	-10.537	-10.611	-10.686

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	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	932,28	932	932	932	932	932	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.095,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
E7 + Sonstige laufende Erträge	1,20	0	0	0	0	0	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.028,48	2.232	2.232	2.232	2.232	2.232	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.314,03	13.290	10.218	10.317	10.418	10.520	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.952,68	9.180	9.500	9.618	9.736	9.855	
E11 - Abschreibungen	5.576,03	5.408	5.408	5.408	5.408	5.408	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	840,00	640	640	640	640	640	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	837,29	800	626	381	386	391	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.520,03	29.318	26.392	26.364	26.588	26.814	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.491,55	-27.086	-24.160	-24.132	-24.356	-24.582	
E20 Ordentliches Ergebnis	-20.491,55	-27.086	-24.160	-24.132	-24.356	-24.582	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-20.491,55	-27.086	-24.160	-24.132	-24.356	-24.582	

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	-15.773,75	-22.610	-19.684	-19.656	-19.880	-20.106
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.773,75	-22.610	-19.684	-19.656	-19.880	-20.106
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.773,75	-22.610	-19.684	-19.656	-19.880	-20.106
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.773,75	-22.610	-19.684	-19.656	-19.880	-20.106

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>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	-840,00	-640	-640	-640	-640	-640
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-840,00	-640	-640	-640	-640	-640
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-840,00	-640	-640	-640	-640	-640
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-840,00	-640	-640	-640	-640	-640

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
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	932,28	932	932	932	932	932
4.2.4.1.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	932,28	932	932	932	932	932
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.095,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4.2.4.1.432100 Entgelte für d. Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	1.095,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E7 + Sonstige laufende Erträge	1,20	0	0	0	0	0
4.2.4.1.466147 Erträge Aufl. Urlaub Beschäft.	1,20	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.028,48	2.232	2.232	2.232	2.232	2.232
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.314,03	13.290	10.218	10.317	10.418	10.520
4.2.4.1.502210 Vergütungen	5.403,63	9.539	7.745	7.822	7.900	7.979
4.2.4.1.502220 Leistungszulagen	45,44	723	145	146	147	148
4.2.4.1.503200 Arbeitnehmer	460,48	796	612	618	624	630
4.2.4.1.504200 Arbeitnehmer	1.249,77	2.094	1.596	1.611	1.627	1.643
4.2.4.1.506290 Sonstige	0,00	10	10	10	10	10
4.2.4.1.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	154,71	0	0	0	0	0
4.2.4.1.509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	128	110	110	110	110
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.952,68	9.180	9.500	9.618	9.736	9.855
4.2.4.1.522000 Aufwendungen für Energie- Heizung -	2.626,11	2.600	2.600	2.639	2.678	2.718
4.2.4.1.522200 Aufwendungen für Energie - Beleuchtung -	332,21	400	450	456	462	468
4.2.4.1.522400 Aufwendungen für Energie - Wasser / Abwasser -	488,21	500	600	609	618	627
4.2.4.1.523120 Unterhaltung der Außenanlagen	1.221,13	2.000	2.000	2.030	2.060	2.090
4.2.4.1.523130 Unterhaltung Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.355,56	2.000	2.000	2.030	2.060	2.090
4.2.4.1.523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen u. Gebäude - Reinigung-	365,52	480	300	304	308	312
4.2.4.1.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst Gebrauchsgegenstände	66,44	200	50	50	50	50
4.2.4.1.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.497,50	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 - Abschreibungen	5.494,59	5.327	5.327	5.327	5.327	5.327
4.2.4.1.534500 Abschreibungen Sportanlagen	4.793,23	4.793	4.793	4.793	4.793	4.793
4.2.4.1.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	533,80	534	534	534	534	534

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
4.2.4.1.538530	Abschreibung Geschäftsausstattung	167,56	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	837,29	800	626	381	386	391
4.2.4.1.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	549,12	500	250	0	0	0
4.2.4.1.564110	Gebäudeversicherungen	288,17	300	376	381	386	391
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.598,59	28.597	25.671	25.643	25.867	26.093
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.570,11	-26.365	-23.439	-23.411	-23.635	-23.861
E20	Ordentliches Ergebnis	-19.570,11	-26.365	-23.439	-23.411	-23.635	-23.861
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-19.570,11	-26.365	-23.439	-23.411	-23.635	-23.861

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	-14.933,75	-21.970	-19.044	-19.016	-19.240	-19.466
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.933,75	-21.970	-19.044	-19.016	-19.240	-19.466
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.933,75	-21.970	-19.044	-19.016	-19.240	-19.466
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-14.933,75	-21.970	-19.044	-19.016	-19.240	-19.466

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	46.513,89	41.208	40.978	34.992	34.992	34.790
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.850,27	107.000	101.319	101.820	102.324	102.830
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.073,00	2.800	2.500	2.503	2.506	2.509
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.967,63	20.300	37.434	37.587	37.741	37.896
E7 + Sonstige laufende Erträge	172.888,01	50.000	49.000	49.490	49.984	50.483
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	328.292,80	221.308	231.231	226.392	227.547	228.508
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.292,23	45.518	43.827	44.250	44.678	45.029
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.550,45	131.680	146.190	147.455	148.987	150.542
E11 - Abschreibungen	181.035,86	192.679	205.791	190.761	185.140	178.468
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.026,00	1.026	1.026	1.026	1.026	1.026
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	21.296,68	3.302	3.648	3.690	3.733	3.777
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	408.201,22	374.205	400.482	387.182	383.564	378.842
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-79.908,42	-152.897	-169.251	-160.790	-156.017	-150.334
E20 Ordentliches Ergebnis	-79.908,42	-152.897	-169.251	-160.790	-156.017	-150.334
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-79.908,42	-152.897	-169.251	-160.790	-156.017	-150.334

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt					
<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	-167.362,01	-97.826	-95.657	-96.695	-98.001	-99.248
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-167.362,01	-97.826	-95.657	-96.695	-98.001	-99.248
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-167.362,01	-97.826	-95.657	-96.695	-98.001	-99.248
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.530,51	170.500	89.250	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	136.608,77	120.000	24.500	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	185.437,56	158.700	36.200	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	326.576,84	449.200	149.950	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	180.000,00	203.000	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	533.973,59	528.000	300.000	5.000	5.000	5.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	713.973,59	731.000	300.000	5.000	5.000	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-387.396,75	-281.800	-150.050	-5.000	-5.000	-5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-554.758,76	-379.626	-245.707	-101.695	-103.001	-104.248
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	180.000,00	203.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.2	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Beschreibung

Darstellung der Grundzüge der sich aus der beabsichtigten städtebaulichen Entwicklung ergebenden Art der Bodennutzung nach den voraussehbaren Bedürfnissen der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg) Durchführung der Bauleitplanung der Verbandsgemeinde (Flächennutzungsplan) für das Gebiet der Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Ziele

Sicherung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Grundlagen für eine ausreichende gewerbliche Entwicklung und Schaffung von Arbeitsplätzen

Zielgruppe

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, kommunale Gebietskörperschaften

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 4 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.2	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,00	500	500	507	514	521
5.1.1.2.525480 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.298,00	500	500	507	514	521
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.298,00	500	500	507	514	521
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.298,00	-500	-500	-507	-514	-521
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.298,00	-500	-500	-507	-514	-521
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.298,00	-500	-500	-507	-514	-521

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.2	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

<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	-649,00	-500	-500	-507	-514	-521
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-649,00	-500	-500	-507	-514	-521
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-649,00	-500	-500	-507	-514	-521
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-649,00	-500	-500	-507	-514	-521

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung

Beschreibung

Beratung und Unterstützung privater Maßnahmen der Dorferneuerung, Förderung öffentlicher und privater Maßnahmen der Dorferneuerung

Auftrag

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Ziele

Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz in Ortskernen, Dorfentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung, Dorfverschönerung, Verbesserung des Ortsbildes

Zielgruppe

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 4 - Bauen und Infrastruktur

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung

<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	2.871,92	2.872	2.872	2.872	2.872	2.872
5.1.1.3.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.871,92	2.872	2.872	2.872	2.872	2.872
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.871,92	2.872	2.872	2.872	2.872	2.872
E11 - Abschreibungen	4.838,69	4.839	4.839	4.839	4.839	4.839
5.1.1.3.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.860,89	2.861	2.861	2.861	2.861	2.861
5.1.1.3.537200 Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	1.977,80	1.978	1.978	1.978	1.978	1.978
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.838,69	4.839	4.839	4.839	4.839	4.839
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.966,77	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.966,77	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.966,77	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967	-1.967

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.6	Bodenordnung und Liegenschaftskataster

Beschreibung

Durchführung von Umlegungsverfahren, Grenzregelungen und freiwillige Bodenordnung, sonstige grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen, Enteignung

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Ziele

Zeitige Bereitstellung von baulich nutzbaren Grundstücken und Sicherung der bodenordnungsrechtlichen Vorschriften

Zielgruppe

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen

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

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	24.829,74	27.503	27.439	21.593	21.593	21.391
5.4.1.0.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	24.829,74	27.503	27.439	21.593	21.593	21.391
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.471,62	95.471	90.596	91.048	91.503	91.960
5.4.1.0.437100 Erträge aus Aufl. Sopo Beiträge	95.471,62	95.471	90.596	91.048	91.503	91.960
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.967,63	5.300	23.434	23.572	23.711	23.851
5.4.1.0.442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	18.134	18.270	18.407	18.545
5.4.1.0.442510 von privaten Unternehmen	293,56	300	300	302	304	306
5.4.1.0.442900 von Sonstigen	3.674,07	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E7 + Sonstige laufende Erträge	37.154,23	50.000	49.000	49.490	49.984	50.483
5.4.1.0.462510 Konzessionsabgaben Strom	34.129,23	45.000	45.000	45.450	45.904	46.363
5.4.1.0.462520 Konzessionsabgaben Gas	3.025,00	5.000	4.000	4.040	4.080	4.120
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	161.423,22	178.274	190.469	185.703	186.791	187.685
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.992,50	17.614	18.135	18.312	18.492	18.673
5.4.1.0.502210 Vergütungen	8.080,16	13.339	13.786	13.923	14.062	14.202
5.4.1.0.502220 Leistungszulagen	0,00	249	258	260	262	264
5.4.1.0.503200 Arbeitnehmer	738,31	1.055	1.090	1.100	1.111	1.122
5.4.1.0.504200 Arbeitnehmer	1.715,82	2.817	2.842	2.870	2.898	2.926
5.4.1.0.506290 Sonstige	0,00	24	24	24	24	24
5.4.1.0.508210 Zuführ. Rückst. Überstd Besch.	541,74	0	0	0	0	0
5.4.1.0.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	916,47	0	0	0	0	0
5.4.1.0.509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	130	135	135	135	135
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.076,25	85.150	93.950	94.982	96.027	97.087
5.4.1.0.522200 Aufwendungen für Energie - Beleuchtung -	9.707,23	10.000	10.000	10.150	10.302	10.456
5.4.1.0.522400 Aufwendungen für Energie - Wasser/Abwasser -	21.658,30	23.500	24.000	24.360	24.725	25.095
5.4.1.0.523380 Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.400,74	20.000	23.500	23.852	24.209	24.572
5.4.1.0.523381 Unterhaltung der Beleuchtungseinrichtungen	600,00	2.500	2.500	2.537	2.575	2.613
5.4.1.0.523382 Glasfaserausbau	0,00	3.000	3.000	3.045	3.090	3.136
5.4.1.0.523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten	198,56	1.100	1.000	1.015	1.030	1.045
5.4.1.0.523520 Betriebs- und Schmierstoffe	681,37	1.000	1.000	1.015	1.030	1.045
5.4.1.0.523530 Reifen	0,00	300	300	304	308	312

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
5.4.1.0.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	558,29	250	300	304	308	312
5.4.1.0.523800	Geringwertige Geräte Ausstattungs-,Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchgegenstände	716,00	500	350	355	360	365
5.4.1.0.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	40.995,25	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5.4.1.0.529200	Sonst Aufw. f Dienstleistungen- Beseitigung von Ölspure-	1.560,51	3.000	3.000	3.045	3.090	3.136
E11 - Abschreibungen		156.753,98	168.666	167.748	153.082	147.674	141.002
5.4.1.0.532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	151,05	151	151	151	151	151
5.4.1.0.532300	Abschreibungen gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	13.111,35	13.113	12.867	12.867	12.854	12.793
5.4.1.0.535100	Abschreibungen Brücken, Tunnel u. ingenieurtechn. Anlagen	131,25	131	131	131	131	131
5.4.1.0.535800	Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze usw.	140.948,72	153.015	152.718	138.224	132.891	126.742
5.4.1.0.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	548,03	548	548	548	548	548
5.4.1.0.538100	Abschreibungen Fahrzeuge	593,40	594	594	422	386	386
5.4.1.0.538520	Abschreibungen Betriebsausstattung	180,84	181	181	181	181	181
5.4.1.0.538530	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.089,34	933	558	558	532	70
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen		7.896,25	880	920	933	946	960
5.4.1.0.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	217,88	200	200	203	206	209
5.4.1.0.564120	Kfz-Versicherungen	641,82	680	720	730	740	751
5.4.1.0.565120	Sachanlagen	7.036,55	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		279.718,98	272.310	280.753	267.309	263.139	257.722
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-118.295,76	-94.036	-90.284	-81.606	-76.348	-70.037
E20 Ordentliches Ergebnis		-118.295,76	-94.036	-90.284	-81.606	-76.348	-70.037
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-118.295,76	-94.036	-90.284	-81.606	-76.348	-70.037

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			-84.243,05	-48.344	-40.571	-41.165	-41.770	-42.386
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-84.243,05	-48.344	-40.571	-41.165	-41.770	-42.386
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-84.243,05	-48.344	-40.571	-41.165	-41.770	-42.386
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			290,00	150.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0040.681420	Investitionszuwendungen vom Land <i>Mittel a.d. Investitionsstock</i>		290,00	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.681400	vom öffentlichen Bereich <i>Weg Alsenthal-Ebertseifen 10 % LEADER-Förderung</i>		0,00	20.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.681420	Investitionszuwendungen vom Land <i>Weg Alsenthal - Ebertseifen 65 % Förderung Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion</i>		0,00	130.000	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			200,00	0	0	0	0	0
<i>Ausbaubeiträge</i>								
5.4.1.0/0047.682590	Beiträge u. ähnl. Entgelte vom sonstigen privaten Bereich		200,00	0	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen			0,00	1.700	1.700	0	0	0
5.4.1.0/0049.685100	Einzahlungen f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte <i>Verkauf v. nicht mehr benötigten Teilflächen</i>		0,00	1.700	1.700	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			490,00	151.700	1.700	0	0	0
<i>Investitionskostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung</i>								
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen			30.449,18	288.000	31.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0/0011.785100	Auszahlungen f. unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte <i>Pauschale Kosten f.d. vereinfachte Umlegung zzgl. Grunderwerb</i>		508,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0/0033.785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	15.000	15.000	0	0	0
5.4.1.0/0038.785100	Ausz f unbeb. Grundst u grundst.gl. Rechte <i>Kosten f.d. vereinfachte Umlegung (Nachtrag)</i>		759,23	0	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>Teilfinanzhaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
5.4.1.0/0040.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Vereinfachte Umlegung</i> <i>Planungs, Ingenieur- und Baukosten</i>	3.696,18	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0041.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Vereinfachte Umlegung</i> <i>Planungs-, Ingenieur- und Baukosten</i> <i>Kosten f.d. vereinfachte Umlegung zzgl. Grunderwerb</i>	3.485,27	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0049.785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Vereinfachte Umlegung</i>	0,00	3.000	3.000	0	0	0
5.4.1.0/0052.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Kosten für Grundstückstausch</i>	0,00	8.000	8.000	0	0	0
5.4.1.0/0052.785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Weg Alsenthal-Ebertseifen: Bau- und Ingenieurkosten</i>	0,00	200.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0056.785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Ingenieurleistungen</i>	22.000,00	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0058.785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	57.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.449,18	288.000	31.000	5.000	5.000	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.959,18	-136.300	-29.300	-5.000	-5.000	-5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-114.202,23	-184.644	-69.871	-46.165	-46.770	-47.386

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>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
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.240,51	0	0	0	0	0
5.4.2.0/0055.681500 vom privaten Bereich	4.240,51	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.240,51	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.240,51	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.240,51	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 4 - Bauen und Infrastruktur

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	136,66	136	136	136	136	136
5.4.7.5.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	136,66	136	136	136	136	136
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	136,66	136	136	136	136	136
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.324,41	5.284	5.444	5.496	5.548	5.601
5.4.7.5.502210 Vergütungen	2.427,31	4.001	4.136	4.177	4.218	4.260
5.4.7.5.502220 Leistungszulagen	0,00	75	78	78	78	78
5.4.7.5.503200 Arbeitnehmer	221,49	316	328	331	334	337
5.4.7.5.504200 Arbeitnehmer	515,38	845	854	862	870	878
5.4.7.5.506290 Sonstige	0,00	8	8	8	8	8
5.4.7.5.508210 Zuführ. Rückst. Überstd Besch.	17,18	0	0	0	0	0
5.4.7.5.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	143,05	0	0	0	0	0
5.4.7.5.509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	39	40	40	40	40
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.042,46	300	300	303	306	309
5.4.7.5.523390 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	1.182,86	200	200	203	206	209
5.4.7.5.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	859,60	100	100	100	100	100
E11 - Abschreibungen	1.236,87	1.237	1.237	1.237	1.237	1.237
5.4.7.5.534900 Abschreibungen sonstigen Gebäuden	1.011,24	1.011	1.011	1.011	1.011	1.011
5.4.7.5.535900 Abschreibungen sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	225,63	226	226	226	226	226
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3,62	6	8	8	8	8
5.4.7.5.564110 Gebäudeversicherungen	3,62	6	8	8	8	8
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.607,36	6.827	6.989	7.044	7.099	7.155
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.470,70	-6.691	-6.853	-6.908	-6.963	-7.019
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.470,70	-6.691	-6.853	-6.908	-6.963	-7.019
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-6.470,70	-6.691	-6.853	-6.908	-6.963	-7.019

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	-5.210,26	-5.590	-5.752	-5.807	-5.862	-5.918
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.210,26	-5.590	-5.752	-5.807	-5.862	-5.918
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.210,26	-5.590	-5.752	-5.807	-5.862	-5.918
<i>Buswartehalle Nimrod</i>						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-5.210,26	-5.590	-5.752	-5.807	-5.862	-5.918

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	Öffentliche Grün, Landschaftsbau

Beschreibung

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

Auftrag

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Ziele

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 2 - Soziales und Sicherheit
 Fachbereich 4 - 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	Öffentliche 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	-25.332,15	-16.200	-17.886	-17.969	-18.053	-18.138
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25.332,15	-16.200	-17.886	-17.969	-18.053	-18.138
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25.332,15	-16.200	-17.886	-17.969	-18.053	-18.138
<i>Anlegen eines Generationenparkes Grundstück Erlenstraße (vorauss. 2027)</i>						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-25.332,15	-16.200	-17.886	-17.969	-18.053	-18.138

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

Bereitstellung und Vergabe von Reihen- und Wahlgräbern (Erd-/Urnengräber), Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege des kommunalen Friedhofes, Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofshalle, lang- und mittelfristige Bedarfsplanung, Verwaltung der Friedhofsgebühren, Kalkulation der Friedhofsgebühren

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Verträge, Beschlüsse

Ziele

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsgrünanlagen, Sicherstellung des Bestattungswesens

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

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

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
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	729,00	729	729	729	729	729
5.5.3.0.415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	287,60	288	288	288	288	288
5.5.3.0.415900 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	441,40	441	441	441	441	441
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.600,31	9.700	9.200	9.246	9.292	9.338
5.5.3.0.432240 Bestattungsgebühren	1.960,55	3.500	3.000	3.015	3.030	3.045
5.5.3.0.432241 Entgelte für das Ausschmücken der Gräber	0,00	200	200	201	202	203
5.5.3.0.432242 Grabnutzungsentgelte	2.960,00	4.000	4.000	4.020	4.040	4.060
5.5.3.0.432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	1.679,76	2.000	2.000	2.010	2.020	2.030
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	253,00	800	500	503	506	509
5.5.3.0.441500 Benutzung Leichenhalle	253,00	800	500	503	506	509
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	2.000	2.015	2.030	2.045
5.5.3.0.442900 von Sonstigen	0,00	1.500	0	0	0	0
5.5.3.0.442901 Gebühr f. Grabeinebnung	0,00	1.500	2.000	2.015	2.030	2.045
E7 + Sonstige laufende Erträge	0,43	0	0	0	0	0
5.5.3.0.466147 Erträge Aufl. Urlaub Beschäft.	0,43	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.582,74	14.229	12.429	12.493	12.557	12.621
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.462,81	2.347	2.419	2.441	2.463	2.485
5.5.3.0.502210 Vergütungen	1.078,98	1.778	1.838	1.856	1.874	1.892
5.5.3.0.502220 Leistungszulagen	0,00	33	34	34	34	34
5.5.3.0.503200 Arbeitnehmer	98,45	140	145	146	147	148
5.5.3.0.504200 Arbeitnehmer	229,11	375	380	383	386	389
5.5.3.0.506290 Sonstige	0,00	4	4	4	4	4
5.5.3.0.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	56,27	0	0	0	0	0
5.5.3.0.509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	17	18	18	18	18
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.511,52	12.250	15.000	15.094	15.188	15.284
5.5.3.0.522000 Aufwendungen für Energie- Heizung -	671,63	450	250	253	256	259
5.5.3.0.522200 Aufwendungen für Energie - Beleuchtung -	134,76	200	250	253	256	259
5.5.3.0.522400 Aufwendungen für Energie -Wasser/Abwasser -	-15,48	750	650	659	668	678
5.5.3.0.522500 Aufwendungen f. Abgaben/Versicherung	1.042,52	800	800	812	824	836
5.5.3.0.523120 Außenanlagen	242,76	1.000	500	507	514	521

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
5.5.3.0.523130	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	236,23	1.000	1.000	1.015	1.030	1.045
5.5.3.0.523800	Geringwertige Geräte Ausstattungs-,Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchgegenstände	0,00	50	50	50	50	50
5.5.3.0.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.961,90	5.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5.5.3.0.529200	Sonst Aufwendungen f Dienstleistungen	2.237,20	3.000	3.000	3.045	3.090	3.136
E11 - Abschreibungen		2.580,56	1.653	1.653	1.653	1.653	1.653
5.5.3.0.534900	mit sonstigen Gebäuden	2.458,91	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
5.5.3.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35,80	36	36	36	36	36
5.5.3.0.535900	Abschreibungen sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	85,85	86	86	86	86	86
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.026,00	1.026	1.026	1.026	1.026	1.026
5.5.3.0.541900	an Sonstige	1.026,00	1.026	1.026	1.026	1.026	1.026
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen		428,92	210	243	246	249	252
5.5.3.0.564110	Gebäudeversicherungen	124,84	130	163	165	167	169
5.5.3.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	77,08	80	80	81	82	83
5.5.3.0.565200	Verluste a Wmind u d Abgang v Gegen-ständen d Umlvermö (auß Vorräten u Wertpap)	227,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.009,81	17.486	20.341	20.460	20.579	20.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.427,07	-3.257	-7.912	-7.967	-8.022	-8.079
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.427,07	-3.257	-7.912	-7.967	-8.022	-8.079
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.427,07	-3.257	-7.912	-7.967	-8.022	-8.079

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	-7.375,39	-2.333	-6.988	-7.043	-7.098	-7.155
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.375,39	-2.333	-6.988	-7.043	-7.098	-7.155
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.375,39	-2.333	-6.988	-7.043	-7.098	-7.155
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000,00	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0950.682700 Grabnutzungsentgelte	1.000,00	0	0	0	0	0
<i>Pauschale</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-6.375,39	-2.333	-6.988	-7.043	-7.098	-7.155

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.0	Kommunale allgemeine Einrichtungen -Mehrzweckhalle-

Beschreibung

Bereitstellung sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung der Mehrzweckhalle

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Zurverfügungstellung einer Mehrzweckhalle, Schaffung von Infrastruktur

Zielgruppe

Vereine, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

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

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.0	Kommunale allgemeine Einrichtungen -Mehrzweckhalle-

<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	16.934,25	8.935	8.935	8.935	8.935	8.935
5.7.3.0.414410 vom Bund	8.000,00	0	0	0	0	0
5.7.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.934,25	8.935	8.935	8.935	8.935	8.935
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	820,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.0.441200 Mieten und Pachten	820,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlangen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.7.3.0.442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.754,25	22.935	22.935	22.935	22.935	22.935
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.855,58	14.403	11.783	11.898	12.014	12.051
5.7.3.0.502210 Vergütungen	7.863,99	10.485	8.966	9.055	9.145	9.236
5.7.3.0.502220 Leistungszulagen	131,34	681	170	171	172	173
5.7.3.0.503200 Arbeitnehmer	633,54	865	708	715	722	729
5.7.3.0.504200 Arbeitnehmer	1.935,01	2.261	1.846	1.864	1.882	1.900
5.7.3.0.506290 Sonstige	0,00	5	5	5	5	5
5.7.3.0.508210 Zuführ. Rückst. Überstd Besch.	108,37	0	0	0	0	0
5.7.3.0.508220 Zuführ. Rückst. Urlaub Beschä.	183,33	0	0	0	0	0
5.7.3.0.509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,00	106	88	88	88	8
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.817,23	22.650	23.950	24.202	24.558	24.919
5.7.3.0.522000 Aufwendungen für Heizkosten	16.785,69	10.000	12.000	12.180	12.362	12.547
5.7.3.0.522200 Aufwendungen f. Beleuchtung	3.657,63	3.500	3.500	3.552	3.605	3.659
5.7.3.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	1.910,13	1.500	1.800	1.827	1.854	1.881
5.7.3.0.523120 Außenanlagen	0,00	50	50	50	50	50
5.7.3.0.523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.087,02	6.000	5.000	5.075	5.151	5.228
5.7.3.0.523230 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.932,83	1.000	1.000	1.015	1.030	1.045
5.7.3.0.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	200	203	206	209
5.7.3.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. sonst Gebrauchsgegenstände	443,93	400	300	200	200	200
5.7.3.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	100	100	100	100	100
E11 - Abschreibungen	13.479,50	13.438	12.660	12.650	12.437	12.437

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.0	Kommunale allgemeine Einrichtungen -Mehrzweckhalle-

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
5.7.3.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	222,86	223	223	213	0	0
5.7.3.0.534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	8.735,43	8.735	8.735	8.735	8.735	8.735
5.7.3.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	715,57	716	0	0	0	0
5.7.3.0.538520	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.805,64	3.764	3.369	3.369	3.369	3.369
5.7.3.0.538530	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0,00	0	333	333	333	333
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen		12.738,17	1.971	2.233	2.259	2.286	2.313
5.7.3.0.561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	54,54	51	51	51	51	51
5.7.3.0.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.948,00	0	0	0	0	0
5.7.3.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	370,56	500	400	400	400	400
5.7.3.0.564110	Gebäudeversicherungen	1.365,07	1.420	1.782	1.808	1.835	1.862
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		66.890,48	52.462	50.626	51.009	51.295	51.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-49.136,23	-29.527	-27.691	-28.074	-28.360	-28.785
E20 Ordentliches Ergebnis		-49.136,23	-29.527	-27.691	-28.074	-28.360	-28.785
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-49.136,23	-29.527	-27.691	-28.074	-28.360	-28.785

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 -Backes-

Beschreibung

Bereitstellung, sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung des Backhauses

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Zurverfügungstellung eines Backhauses, Schaffung von Infrastruktur

Zielgruppe

Vereine, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
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 -Backes-

<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	87,12	365	206	355	354	353
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	87,12	365	206	355	354	353
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	87,12	365	206	355	354	353
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	87,12	365	206	355	354	353

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
E11 - Abschreibungen	78,97	79	79	79	79	79
5.7.5.2.534900 mit sonstigen Gebäuden	78,97	79	79	79	79	79
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
5.7.5.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	200,00	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	278,97	279	279	279	279	279
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-278,97	-279	-279	-279	-279	-279
E20 Ordentliches Ergebnis	-278,97	-279	-279	-279	-279	-279
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-278,97	-279	-279	-279	-279	-279

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	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen				
<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	2.163.317,63	2.180.719	1.966.493	2.022.048	2.068.349	2.117.330
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	329.808,00	162.543	384.306	385.120	385.935	386.755
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.146,51	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.495.272,14	2.343.262	2.350.799	2.407.168	2.454.284	2.504.085
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.891.275,60	1.970.624	1.957.326	1.957.594	1.957.614	1.957.614
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	6.049,55	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.897.325,15	1.970.624	1.957.326	1.957.594	1.957.614	1.957.614
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	597.946,99	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.110,50	2.105	3.755	3.755	3.755	3.755
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.575,03	49.264	56.568	57.329	55.171	53.059
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-44.464,53	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
E20 Ordentliches Ergebnis	553.482,46	325.479	340.660	396.000	445.254	497.167
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	553.482,46	325.479	340.660	396.000	445.254	497.167

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich		Zentrale Finanzdienstleistungen					
6							
<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	122.501,14	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-44.211,73	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.289,41	325.479	340.660	396.000	445.254	497.167
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.289,41	325.479	340.660	396.000	445.254	497.167
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	78.289,41	325.479	340.660	396.000	445.254	497.167
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	187.414,58	286.300	110.050	11.000	11.000	11.000
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	110.831,23	113.206	117.035	108.735	108.958	107.541
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	76.583,35	173.094	-6.985	-97.735	-97.958	-96.541
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	-25.103	-33.652	-95.443	-142.098	-193.099
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.583,35	173.094	-6.985	-97.735	-97.958	-96.541

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,

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 1 - 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

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			2.163.317,63	2.180.719	1.966.493	2.022.048	2.068.349	2.117.330
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		18.333,31	47.800	26.630	26.630	26.630	27.000
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		250.605,47	367.300	0	0	0	0
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer		705.116,65	543.000	309.465	312.465	312.465	312.465
6.1.1.0.401500	Grundsteuer B -unbebaute Grund		0,00	0	12.990	12.990	12.990	12.990
6.1.1.0.401600	Grundsteuer B -Wohngrundstücke		0,00	0	291.495	291.495	291.495	291.495
6.1.1.0.401700	Grundsteuer B -Nichtwohngrunds		0,00	0	42.950	42.950	42.950	42.950
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.003.228,37	1.053.803	1.104.091	1.143.154	1.179.972	1.233.403
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		38.103,74	38.070	46.577	57.375	63.266	55.303
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		15.482,65	16.700	17.800	17.800	17.800	17.800
6.1.1.0.405210	Ausgleichsleistungen gem. § 21 LFAG		132.447,44	114.046	114.495	117.189	120.781	123.924
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			329.808,00	162.543	384.306	385.120	385.935	386.755
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		309.954,00	132.238	328.959	329.620	330.285	330.955
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		19.854,00	30.305	55.347	55.500	55.650	55.800
E7 + Sonstige laufende Erträge			2.146,51	0	0	0	0	0
6.1.1.0.466111	Ertr a d Aufl v Einzelwertber		2.096,81	0	0	0	0	0
6.1.1.0.466112	Ertr a d Aufl v Pauschalwertbe		49,70	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.495.272,14	2.343.262	2.350.799	2.407.168	2.454.284	2.504.085
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			1.891.275,60	1.970.624	1.957.326	1.957.594	1.957.614	1.957.614
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage		42.850,65	36.721	21.663	21.873	21.873	21.873
6.1.1.0.544210	Landkreise		851.112,00	915.145	901.845	901.900	901.910	901.910
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeinden		950.078,00	965.427	951.397	951.400	951.410	951.410
6.1.1.0.544231	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Sonderumlage Grundschule -		47.234,95	53.331	82.421	82.421	82.421	82.421
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			6.049,55	0	0	0	0	0
6.1.1.0.565510	Einzelwertberichtigung		606,16	0	0	0	0	0
6.1.1.0.565520	Pauschalwertberichtigung		5.443,39	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.897.325,15	1.970.624	1.957.326	1.957.594	1.957.614	1.957.614
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			597.946,99	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
E20 Ordentliches Ergebnis			597.946,99	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			597.946,99	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471

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	122.501,14	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	122.501,14	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	122.501,14	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	122.501,14	372.638	393.473	449.574	496.670	546.471

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 1 - 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			6.110,50	2.105	3.755	3.755	3.755	3.755
6.1.2.0.472100	Zinsen aus Stundungen		221,00	300	250	250	250	250
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		4.192,00	1.800	3.500	3.500	3.500	3.500
6.1.2.0.479900	Sonstige		1.697,50	5	5	5	5	5
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			50.575,03	49.264	56.568	57.329	55.171	53.059
6.1.2.0.574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände		153,92	500	300	300	300	300
6.1.2.0.575110	an Banken		39.055,82	37.335	37.629	39.154	37.767	36.446
6.1.2.0.575120	an Sparkassen		1.037,54	1.227	9.055	8.720	8.391	8.054
6.1.2.0.575140	an Girozentralen / Landesbanken		10.257,75	9.852	9.434	9.005	8.563	8.109
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		70,00	350	150	150	150	150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			-44.464,53	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
E20 Ordentliches Ergebnis			-44.464,53	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			-44.464,53	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304

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	-44.211,73	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.211,73	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.211,73	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-44.211,73	-47.159	-52.813	-53.574	-51.416	-49.304
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	187.414,58	286.300	110.050	11.000	11.000	11.000
6.1.2.0/0990.692531 Euro-Währung (fester Zins)	187.414,58	286.300	110.050	11.000	11.000	11.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	110.831,23	113.206	117.035	108.735	108.958	107.541
6.1.2.0/0990.792510 Kredite in Euro-Währung fester Zins (Tilgung)	110.831,23	113.206	117.035	108.735	108.958	107.541
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	76.583,35	173.094	-6.985	-97.735	-97.958	-96.541
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	-25.103	-33.652	-95.443	-142.098	-193.099
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.583,35	173.094	-6.985	-97.735	-97.958	-96.541

INVESTITIONSÜBERSICHT

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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
4 Investitionen Kinderspielplätze							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.989,87	0	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.681400 vom öffentlichen Bereich <i>LEADER-Förderung Skateanlage</i>	11.989,87	0	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.681500 vom privaten Bereich <i>Förderung Else-Schütz-Stiftung f. Skateanlage m. Bouleplatz</i> <i>50.000 € wurden bereits in 2023 kassenwirksam</i>	50.000,00	0	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.989,87	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	104.947,56	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3.6.6.0/0004.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Baukosten Skateanlage</i>	104.947,56	0	0	0	0	0	0
3.6.6.0/0004.785710 Ausz. für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze v.1000,00 € <i>Pauschale für Anschaffung neuer Spielgeräte</i>	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.947,56	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.957,69	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
51 Förderung der Dorferneuerung							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	13.000	89.250	0	0	0	0
5.1.1.3/0051.681420 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	13.000	89.250	0	0	0	0
<i>2025: Landesförderung Planung Dorfplatz Katzwinkel</i>							
<i>2026: 75 % Landesförderung Planung Dorfplatz Elkhausen u.</i>							
<i>Baukosten Mehrgenerationenplatz Katzwinkel</i>							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.000	89.250	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	119.000	0	0	0	0
5.1.1.3/0051.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	119.000	0	0	0	0
<i>2025: Planungskosten Erweiterung Dorfplatz Katzwinkel</i>							
<i>2026: Planungskosten Erweiterung Dorfplatz Elkhausen 15.000 €</i>							
<i>2026: Baukosten Mehrgenerationenplatz Katzwinkel 104.000 €</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	119.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000	-29.750	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.6	Bodenordnung und Liegenschaftskataster

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
9 Baugebiet Oberkatzwinkel II							
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	135.408,77	120.000	24.500	0	0	0	0
5.1.1.6/0009.682590 Beiträge u. ähnl. Entgelte vom sonstigen privaten Bereich	135.408,77	120.000	24.500	0	0	0	0
	<i>2025: Erschließungsbeiträge für fünf veräußerte Grundstücke</i>						
	<i>2026: Erschließungsbeitrag für ein veräußertes Grundstück</i>						
3 + Sonstige Investitionseinzahlungen	185.437,56	157.000	34.500	0	0	0	0
5.1.1.6/0009.685100 Einzahlungen f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleich Rechte	185.437,56	157.000	34.500	0	0	0	0
	<i>2025: Verkauf von fünf gemeindeeigenen Baugrundstücken</i>						
	<i>2026: Verkauf von einem gemeindeeigenen Baugrundstücken</i>						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.846,33	277.000	59.000	0	0	0	0
5 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	180.000,00	203.000	0	0	0	0	0
5.1.1.6/0009.784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	180.000,00	203.000	0	0	0	0	0
	<i>Investitionskostenanteil für Oberflächenentwässerung</i>						
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	503.524,41	170.000	0	0	0	0	0
5.1.1.6/0009.785100 Auszahlungen f. unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	8.900,00	30.000	0	0	0	0	0
	<i>Restkosten Straßenschlussvermessung u. Einmalbeitrag Schmutz- u. Niederschlagswasser</i>						
5.1.1.6/0009.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	494.624,41	140.000	0	0	0	0	0
	<i>Ingenieurleistungen, Baukosten, SiGeKo</i>						
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	683.524,41	373.000	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-362.678,08	-96.000	59.000	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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
11 Gemeindestraßen und allg. Erwerb von Straßenflächen							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	508,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0/0011.785100 Auszahlungen f. unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte <i>Pauschale</i>	508,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	508,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-508,50	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33 Entwässerung Barbarastraße							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0033.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0
38 Ausbau der Kirchstraße							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	759,23	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0038.785100 Ausz f unbeb. Grundst u grundst.gl. Rechte <i>Kosten f.d. vereinfachte Umlegung (Nachtrag)</i>	759,23	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	759,23	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-759,23	0	0	0	0	0	0
40 Ausbau der Finkenstraße							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	290,00	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0040.681420 Investitionszuwendungen vom Land <i>Mittel a.d. Investitionsstock</i>	290,00	0	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.696,18	0	0	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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
5.4.1.0/0040.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Vereinfachte Umlegung</i> <i>Planungs-, Ingenieur- und Baukosten</i>	3.696,18	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.696,18	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.406,18	0	0	0	0	0	0
41 Erschließung Amselweg							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.485,27	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0041.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Vereinfachte Umlegung</i> <i>Planungs-, Ingenieur- und Baukosten</i>	3.485,27	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.485,27	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.485,27	0	0	0	0	0	0
47 Ausbau Sandstraße							
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	200,00	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0047.682590 Beiträge u. ähnl. Entgelte vom sonstigen privaten Bereich	200,00	0	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	0	0	0	0	0	0
49 Endgült. Herstellung d. Baustraße Zöllershöhe							
3 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.700	1.700	0	0	0	0
5.4.1.0/0049.685100 Einzahlungen f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte <i>Verkauf v. nicht mehr benötigten Teilflächen</i>	0,00	1.700	1.700	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

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.700	1.700	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0049.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Vereinfachte Umlegung</i>	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.300	-1.300	0	0	0	0
52 Wirtschaftswegebau							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.681400 vom öffentlichen Bereich <i>Weg Alsenthal-Ebertseifen</i> <i>10 % LEADER-Förderung</i>	0,00	20.000	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.681420 Investitionszuwendungen vom Land <i>Weg Alsenthal - Ebertseifen</i> <i>65 % Förderung Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion</i>	0,00	130.000	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	208.000	8.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Kosten für Grundstückstausch</i>	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0052.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Weg Alsenthal-Ebertseifen: Bau- und Ingenieurkosten</i>	0,00	200.000	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	208.000	8.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-58.000	-8.000	0	0	0	0
56 Ausbau der Alten Schulstraße							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	22.000,00	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0056.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Ingenieurleistungen</i>	22.000,00	0	0	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
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000,00	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.000,00	0	0	0	0	0	0
58 Erneuerung Pflasterfläche Goldenbock							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	57.000	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0058.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	57.000	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	57.000	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-57.000	0	0	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

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
55 K 74 / Nimrod - Katzwinkel							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.240,51	0	0	0	0	0	0
5.4.2.0/0055.68150 vom privaten Bereich	4.240,51	0	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.240,51	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.240,51	0	0	0	0	0	0

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	Öffentliche Grün, Landschaftsbau

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
7 Investitionen Öffentliche Grünflächen							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>Anlegen eines Generationenparkes Grundstück Erlenstraße (vorauss. 2027)</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

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>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
950 Grabnutzungsentgelte							
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	1.000,00	0	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0950.682700 Grabnutzungsentgelte <i>Pauschale</i>	1.000,00	0	0	0	0	0	0
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
59 Außengebietsentwässerung							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	150.000	0	0	0	0
5.5.4.0/0059.785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Rückhaltemaßnahme Bergstr./Sonnenweg</i>	0,00	0	150.000	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	150.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-150.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.0	Kommunale allgemeine Einrichtungen -Mehrzweckhalle-

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Ansatz Haushaltsjahr 2026	Verpflichtungser mächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
57 Investitionen Mehrzweckhalle (Glück-Auf-Halle)							
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.500	0	0	0	0	0
5.7.3.0/0057.681410 von dem Bund	0,00	7.500	0	0	0	0	0
<i>15 % Förderung BAFA f. energetische Sanierungsmaßnahmen</i>							
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
5.7.3.0/0057.785230 Auszahlungen f. bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Baumaßnahmen-	0,00	50.000	0	0	0	0	0
<i>Energetische Sanierungsmaßnahmen</i>							
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-42.500	0	0	0	0	0

STELLENPLAN 2026
ORTSGEMEINDE KATZWKINKEL (SIEG)

Produkt	Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haushalts- jahr 2026	für das Haushaltsvorjahr		
				Soll 2025	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2025	
1 Teilhaushalt "Zentrale Verwaltung"						
11 Innere Verwaltung						
114 Zentrale Dienste						
	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Liegenschaften					
1142 Beschäftigter		E 6 *	0,10	0,10	0,10	*vorbehaltlich einer entsprechenden Stellen- bewertung, E 5
	Summe Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer Teilhaushalt 1		0,10	0,10	0,10	
2 Teilhaushalt "Schule und Kultur"						
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege						
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege						
	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Barbara-Grundschule Förderung von Einrichtungen (Heimatspflege)					
2811 Beschäftigter		E 6 *	0,12	0,12	0,12	*vorbehaltlich einer entsprechenden Stellen- bewertung, E 5
	Summe Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer Teilhaushalt 2		0,12	0,12	0,12	
3 Teilhaushalt "Soziales und Jugend"						
33 Förderung der Wohlfahrtspflege						
365 Tageseinrichtungen für Kinder						
366 Einrichtungen der Jugendarbeit						

Produkt	Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haushalts- jahr	für das Haushaltsvorjahr		
				Soll	Ist	
		Entgelt- gruppe	2026	2025	(tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2025	
3660	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Kinderspielplatz Beschäftigter	E 6 *	0,08	0,08	0,08	*vorbehaltlich einer entsprechenden Stellen- bewertung, E 5
	Summe Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer Teilhaushalt 3		0,08	0,08	0,08	
	4 Teilhaushalt "Gesundheit und Sport"					
42	Sportförderung					
424	Sportstätten und Bäder					
	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer Kommunale Sportstätten und Bäder					
4241	Beschäftigte	E 1	0,08	0,08	0,08	(13 Std. monatlich)
4241	Beschäftigter	E 6 *	0,11	0,11	0,11	*vorbehaltlich einer entsprechenden Stellen- bewertung, E 5
	Summe Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer Teilhaushalt 4		0,19	0,19	0,19	
	5 Teilhaushalt "Gestaltung um Umwelt"					
54	Verkehrsflächen,-anlagen, ÖPNV					
541	Gemeindestraßen					
547	ÖPNV					
55	Natur- und Landschaftspflege					
551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
553	Friedhofs- und Bestattungswesen					
573	Mehrzweckhalle					

Produkt	Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haushalts- jahr 2026	für das Haushaltsvorjahr		
				Soll 2025	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2025	
5410/5475/ 5510/5530/ 5730 5730	Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer					*vorbehaltlich einer entsprechenden Stellen- bewertung, E 5 30 Std. monatlich
	Beschäftigter	E 6 *	0,59	0,59	0,59	
	Raumpflegerin	E 1	0,18	0,18	0,18	
	Summe Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer Teilhaushalt 5		0,77	0,77	0,77	
	insgesamt		1,26	1,26	1,26	

B I L A N Z
ZUM 31.12.2024

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im	
	EUR		EUR		HHJ	
	1	2	1	2	EUR	3
1. Anlagevermögen	7.822.113,31	8.413.593,79	8.413.593,79	591.480,48		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	338.713,75	504.718,67	504.718,67	166.004,92		
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	4.286,32	4.053,83	4.053,83	-232,49		
012100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleist. Zuwendungen	4.286,32	4.053,83	4.053,83	-232,49		
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	334.427,43	500.664,84	500.664,84	166.237,41		
013100 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	334.427,43	500.664,84	500.664,84	166.237,41		
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2 Sachanlagen	7.482.026,56	7.907.502,12	7.907.502,12	425.475,56		
1.2.1 Wald, Forsten	9.382,02	9.382,02	9.382,02	0,00		
021010 Grundstücke Wald, Forsten	9.380,02	9.380,02	9.380,02	0,00		
021020 Wald- und Forstvermögen	2,00	2,00	2,00	0,00		
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214.817,09	214.817,09	214.817,09	0,00		
022110 Grundstück Friedhof	24.682,00	24.682,00	24.682,00	0,00		
022510 Grundstücke Kinderspielflächen	36.292,00	36.292,00	36.292,00	0,00		
022520 Außenanlagen Kinderspielflächen	1,00	1,00	1,00	0,00		
022900 Sonstige Grünflächen Grundstücke	127.761,71	127.761,71	127.761,71	0,00		
023100 Ackerland	99,00	99,00	99,00	0,00		
024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	1.482,50	1.482,50	1.482,50	0,00		
026100 Flüsse und Bäche	10.865,52	10.865,52	10.865,52	0,00		
029200 Bauwartungsland	11.934,13	11.934,13	11.934,13	0,00		
029900 sonstige unbebaute Grundstücke	1.699,23	1.699,23	1.699,23	0,00		
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	711.822,70	797.586,63	797.586,63	85.763,93		
033010 Grundstücke für Schulgebäude und Turnhallen	105.654,61	105.654,61	105.654,61	0,00		
034020 Außenanlagen	1,00	1,00	1,00	0,00		
035010 Grundstücke für Sportanlagen	5.300,00	5.300,00	5.300,00	0,00		
035020 Außenanlagen	19.350,08	16.653,88	16.653,88	-2.696,20		
035200 Turn- und Sporthallen	378.453,97	369.718,54	369.718,54	-8.735,43		
035400 Sportplätze	113.535,00	111.309,00	111.309,00	-2.226,00		
035900 Sonstige Sportanlagen	9.531,77	112.881,94	112.881,94	103.350,17		
039010 Grundstücke für sonstige Gebäude	8.954,00	8.954,00	8.954,00	0,00		
039210 Friedhofsgebäude/Leichenhallen	59.693,53	58.162,93	58.162,93	-1.530,60		
039230 Einfriedungen, Mauern	931,31	3,00	3,00	-928,31		
039240 Friedhofswege	3,00	3,00	3,00	0,00		
039290 Sonstige Anlagen	5,00	5,00	5,00	0,00		
039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8.580,73	7.569,49	7.569,49	-1.011,24		
039990 Sonstige	1.828,70	1.370,24	1.370,24	-458,46		
1.2.4 Infrastrukturvermögen	6.321.277,79	6.136.619,96	6.136.619,96	-184.657,83		
041200 Brücken	2,00	2,00	2,00	0,00		
041500 Stützbauwerke	6.562,50	6.431,25	6.431,25	-131,25		
045100 Grundstücke Wasserversorgung	15.328,34	14.758,74	14.758,74	-569,60		
048100 Grundstücke der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	2.085.439,95	2.044.597,29	2.044.597,29	-40.842,66		
048240 Gemeindestraßen	3.557.702,43	3.438.957,99	3.438.957,99	-118.744,44		
048250 Gehwege	184.705,34	170.942,41	170.942,41	-13.762,93		
048310 Fußwege	5.830,88	5.499,95	5.499,95	-330,93		
048350 Rad- und Wirtschaftswege	344.489,08	338.299,37	338.299,37	-6.189,71		
048420 Dorfplätze	95.601,56	92.740,67	92.740,67	-2.860,89		
048490 sonstige Plätze	5.508,21	4.792,64	4.792,64	-715,57		
049100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.488,53	1.838,19	1.838,19	349,66		
049310 Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	3.391,90	3.166,27	3.166,27	-225,63		
049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.343,52	1.257,67	1.257,67	-85,85		
049900 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	13.883,55	13.335,52	13.335,52	-548,03		
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	93.066,39	91.088,59	91.088,59	-1.977,80		
065200 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	93.066,39	91.088,59	91.088,59	-1.977,80		
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.452,79	3.859,39	3.859,39	-593,40		
071120 LKW	1,00	1,00	1,00	0,00		
071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	3.793,51	3.407,62	3.407,62	-385,89		

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im	
	EUR		EUR		HHJ	
	1	2	1	2	EUR	3
071830 Mäheinrichtungen	658,28	450,77				-207,51
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.420,46	60.983,48				-5.436,98
082100 Betriebsausstattung	60.890,01	57.341,34				-3.548,67
082130 Werkzeuge	3,00	3,00				0,00
082190 Sonstige Betriebsausstattung	835,06	397,25				-437,81
082200 Geschäftsausstattung	1,00	1,00				0,00
082210 Büromöbel	2,00	2,00				0,00
082220 Büromaschinen	2,00	2,00				0,00
082240 Hardware u. edv-techn. Ausstattungen	6,00	6,00				0,00
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.325,97	2.306,78				-1.019,19
082930 Ausstattung Fachraum	766,30	696,15				-70,15
082950 Sport- und Spielgeräte	588,12	226,96				-361,16
082960 Aufbewahrung Sportmaterial	1,00	1,00				0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00				0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.787,32	593.164,96				532.377,64
096100 Anlagen im Bau Straßen	60.787,32	592.153,46				531.366,14
096900 Anlagen im Bau Sonstiges	0,00	1.011,50				1.011,50
1.3 Finanzanlagen	1.373,00	1.373,00				0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00				0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00				0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	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
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.373,00	1.373,00				0,00
131900 Sonstige Anteilsrechte	1.373,00	1.373,00				0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00				0,00
2. Umlaufvermögen	141.837,04	702.351,02				560.513,98
2.1 Vorräte	61.326,60	61.326,60				0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00				0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00				0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	61.326,60	61.326,60				0,00
143110 Bauplätze	61.326,60	61.326,60				0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00				0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	80.510,44	641.024,42				560.513,98
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	77.698,97	229.915,39				152.216,42
151500 gegen den privaten Bereich	1.343,47	660,00				-683,47
152500 gegen den privaten Bereich	19.871,28	18.683,28				-1.188,00
153500 gegen den privaten Bereich	53.197,36	184.515,39				131.318,03
154420 gegen das Land	1.436,98	25.303,33				23.866,35
155420 gegen das Land	467,84	0,00				-467,84
155500 gegen den privaten Bereich	1.382,04	753,39				-628,65
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.496,18	385.189,98				383.693,80
165001 gegen den inländischen Bereich	1.496,18	385.189,98				383.693,80
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	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
163100 gegen Eigenbetriebe	0,00	2.211,19				2.211,19
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.315,29	23.707,86				22.392,57
164200 gegen das Land	0,00	23.707,86				23.707,86
164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.315,29	0,00				-1.315,29
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				0,00
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				0,00

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24..31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im HHJ	
	EUR		EUR		EUR	
	1	2	1	2	3	3
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	3.646,61	4.142,61	4.142,61	496,00	496,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.646,61	4.142,61	4.142,61	496,00	496,00
	190001 Aktive Rechnungsabgrenzung	3.646,61	4.142,61	4.142,61	496,00	496,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	803.950,38	0,00	0,00	-803.950,38	-803.950,38
	Bilanzsumme Aktiva	8.771.547,34	9.120.087,42	9.120.087,42	348.540,08	348.540,08

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24...31.12.24

	Haushaltsvorjahr			Haushaltsjahr			Veränderung		
	EUR			EUR			HHJ		
	1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Eigenkapital	0,00	1.978.340,41	1.978.340,41				1.978.340,41		1.978.340,41
1.1 Kapitalrücklage	-1.058.565,21	1.574.806,62	1.574.806,62				2.633.371,83		2.633.371,83
201100 Kapitalrücklage	-1.058.565,21	1.574.806,62	1.574.806,62				2.633.371,83		2.633.371,83
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	254.614,83	403.533,79	403.533,79				148.918,96		148.918,96
204100 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	254.614,83	403.533,79	403.533,79				148.918,96		148.918,96
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	803.950,38	0,00	0,00				-803.950,38		-803.950,38
205100 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	803.950,38	0,00	0,00				-803.950,38		-803.950,38
2. Sonderposten	3.652.354,15	4.099.461,59	4.099.461,59				447.107,44		447.107,44
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.635.137,38	4.082.686,22	4.082.686,22				447.548,84		447.548,84
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.219.246,36	1.238.321,38	1.238.321,38				19.075,02		19.075,02
231420 vom Land	1.036.305,38	1.014.935,09	1.014.935,09				-21.370,29		-21.370,29
231430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	84.411,81	81.176,30	81.176,30				-3.235,51		-3.235,51
231510 von privaten Unternehmen	87.607,49	127.845,40	127.845,40				40.237,91		40.237,91
231590 vom sonstigen privaten Bereich	10.921,68	14.364,59	14.364,59				3.442,91		3.442,91
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.415.891,02	2.844.364,84	2.844.364,84				428.473,82		428.473,82
232590 vom sonstigen privaten Bereich	2.415.891,02	2.844.364,84	2.844.364,84				428.473,82		428.473,82
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
2.7 Sonstige Sonderposten	17.216,77	16.775,37	16.775,37				-441,40		-441,40
239930 Sonderposten aus unentgeltlichen Übertragungen	17.216,77	16.775,37	16.775,37				-441,40		-441,40
239950 Sonderposten aus Straßenbenutzungsvertrag	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
3. Rückstellungen	99.917,77	98.276,79	98.276,79				-1.640,98		-1.640,98
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	96.452,00	93.416,00	93.416,00				-3.036,00		-3.036,00
243100 für Beschäftigte	75.813,00	75.862,00	75.862,00				49,00		49,00
243200 für Versorgungsempfänger	20.639,00	17.554,00	17.554,00				-3.085,00		-3.085,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.465,77	4.860,79	4.860,79				1.395,02		1.395,02
291100 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.648,80	3.054,96	3.054,96				1.406,16		1.406,16
292100 Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.816,97	1.805,83	1.805,83				-11,14		-11,14
4. Verbindlichkeiten	5.013.251,64	2.938.617,19	2.938.617,19				-2.074.634,45		-2.074.634,45
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.175.946,37	2.252.529,72	2.252.529,72				76.583,35		76.583,35
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.175.946,37	2.252.529,72	2.252.529,72				76.583,35		76.583,35
315131 Investitionskredite von Banken in EURO-Währung (fester Zins)	2.175.946,37	2.252.529,72	2.252.529,72				76.583,35		76.583,35
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.998,58	17.344,94	17.344,94				4.346,36		4.346,36
355900 sonstiger privater Bereich	12.998,58	17.344,94	17.344,94				4.346,36		4.346,36
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	296.617,00	0,00	0,00				-296.617,00		-296.617,00
365001 gegenüber dem privaten Bereich	296.617,00	0,00	0,00				-296.617,00		-296.617,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	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				0,00		0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.526.692,45	666.224,53	666.224,53				-1.860.467,92		-1.860.467,92
364200 gegenüber dem Land	2.386,63	0,00	0,00				-2.386,63		-2.386,63
374300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	185,20	0,00	0,00				-185,20		-185,20
374339 OG Katzwinkel gegenüber Einheitskasse	2.524.120,62	666.224,53	666.224,53				-1.857.896,09		-1.857.896,09
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	997,24	2.518,00	2.518,00				1.520,76		1.520,76
376300 Sonstige	997,24	2.518,00	2.518,00				1.520,76		1.520,76

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.24 Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)

Datumsfilter : 01.01.24..31.12.24

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung	
	EUR		EUR		HHJ	
	1	2	1	2	EUR	3
5. Rechnungsabgrenzungsposten	6.023,78	5.391,44	5.391,44	5.391,44	-632,34	
390001 Passive Rechnungsabgrenzung	5.488,28	3.755,19	3.755,19	3.755,19	-1.733,09	
390010 Grabeinebnung	535,50	1.636,25	1.636,25	1.636,25	1.100,75	
Bilanzsumme Passiva	8.771.547,34	9.120.087,42	9.120.087,42	9.120.087,42	348.540,08	