

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lasel für das Jahr 2025 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	918.340 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	969.680 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-51.340 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-41.380 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	41.380 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	- 55.130 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	0 €
-------------------------	-----

Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) werden nicht beansprucht.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Der Steuersatz der Grundsteuer A und B ist nur deklaratorisch, es folgt noch eine Hebesatzsatzung mit den aufkommensneutral veränderten Hebesätzen im Rahmen der Grundsteuer-Neubewertung 2025.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	345 v.H
- Grundsteuer B	465 v.H
- Gewerbesteuer	380 v.H.

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

- für den ersten Hund	30,00 €
- für den zweiten Hund	50,00 €
- für jeden weiteren Hund	70,00 €

für "Gefährliche Hunde" nach § 1 Landeshundegesetz (LHundG) vom 22.12.2004

- für den ersten Hund	500,00 €
- für jeden weiteren Hund	500,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt:

- Beiträge für die Investitionsaufwendungen und die Unterhaltungskosten von Dränagen je ha Vorteilsfläche		
	Endgültiger Beitrag 2024	35,70 €
	Vorausleistung 2025	35,70 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2023	941.828 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	946.858 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	895.518 €

Ortsgemeinde Lasel, den _____

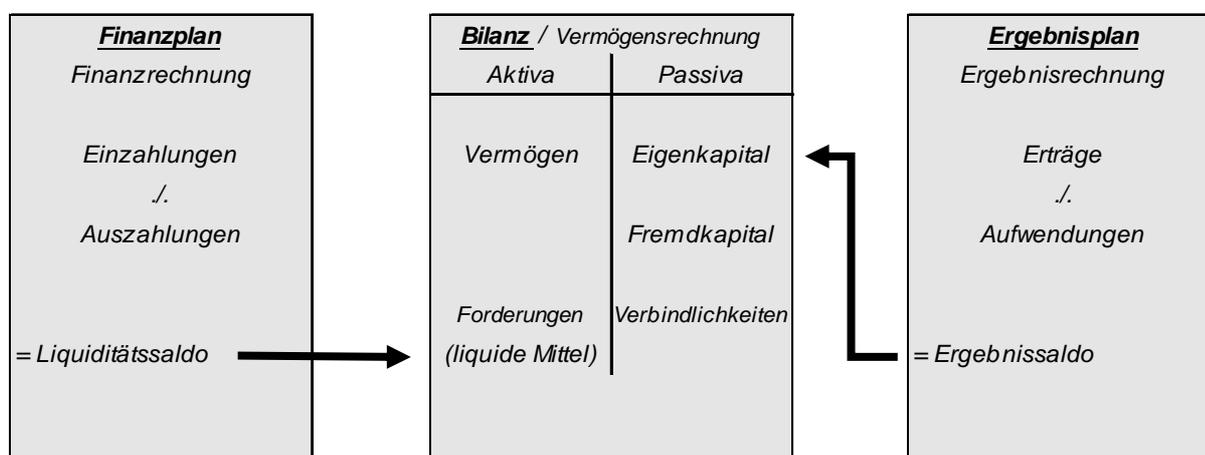
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2025

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kurzbeschreibung der wesentlichen Aufgaben für Gemeinden

Den Gemeinden muss das Recht gewährleistet sein, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln (Art. 28 Abs. 2 Satz 1 Grundgesetz).

"Grundprinzip der kommunalen Selbstverwaltung sowie der Allzuständigkeit der Gemeinden"

Produkt (Aufgabenbereich) im Haushaltsplan

Hinweis: Nicht alle Aufgaben werden von der Gemeinde in eigener Zuständigkeit wahrgenommen.

Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit - Produkt: 1110

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Vertretungskosten, Leitung der Gemeindeverwaltung, laufende Verwaltungsgeschäfte sowie Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse. Vorsitz im Gemeinderat, Vertretung der Gemeinde nach außen. Ehrensoldrückstellungen-auszahlungen des Ortsbürgermeisters (bei Amtszeit mindestens 10 Jahre). Allgemeine Vereinszuschüsse und Förderung sonstiger örtlicher Gruppen und Verbände im Rahmen der Förderung des Gemeinwohls. Geschäfts- u. Bürobedarf (Telefon, Porto, sonstiger Bedarf) für die Gemeindeverwaltung, Internetauftritt der Gemeinde. Gesetzliche (Unfallkasse RLP) und weitere freiwillige Mitgliedsbeiträge der Gemeinde. Repräsentationsaufwendungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für verschiedenste Zwecke (Präsente für Jubiläen und Anlässe, Seniorentage, St. Martin, Kirmes, sonstige Gemeindeveranstaltungen).

Förderung der Kirchengemeinden - Produkt: 2910

- *freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Einzelne Gemeinden, Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen und Kirchen, einmalige Zuschüsse für besondere Sanierungsmaßnahmen.

Tageseinrichtungen für Kinder - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: KiTaG Rheinland-Pfalz, Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Ausbau und Vorhaltung bzw. Förderung (Mitfinanzierung) von Teil- und Ganztagsangeboten für Kinder. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung. In der Regel haben die Gemeinden 15 / 12,5 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten zu tragen. Es bestehen enge landesgesetzliche und kommunale (Jugendamt der Kreisverwaltung) Vorgaben zur Aufgabenwahrnehmung und der gemeindlichen Kostenbeteiligung.

Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit - Produkt: 3660

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Jugendförderungsgesetz Rheinland-Pfalz*

Ausbau und Vorhaltung von Angeboten für die Jugendarbeit (Freizeitangebote), insbesondere Kinderspielplätze, Jugendräume, Förderung von örtlichen Jugendgruppen und der Jugendarbeit.

Sportplätze - Produkt: 4240

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Sportförderungsgesetz RLP, Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Errichtung und Unterhaltung von Sportstätten bzw. Unterstützung der Sportvereine bei der Förderung von Sport und Spiel, um allen Einwohnern eine angemessene sportliche Betätigung zu ermöglichen. Vorrangig in zentralen Orten und an Schulstandorten.

Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze und Anlagen - (Produkt: 5410)

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landesstraßengesetz (LStrG), Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Gehwege, nach den Bedürfnissen des innerörtlichen Verkehrs. Nebengrünanlagen, Seitengräben, öffentliche Plätze, Parkplätze und Buswartehallen. Anlagen zur Oberflächenentwässerung der öffentlichen Flächen (Kostenanteile Verbandsgemeindegewerk). Aufwendungen für den Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen (Eigentümer Westenergie AG). Anforderungen des Winterdienstes (Räumen und Streuen) und der Straßenreinigung (Anliegersatzung). Zur gesamten Aufgabenerfüllung wird teilweise eigenes Personal (siehe auch Stellenplan) beschäftigt. Konzessionsabgabe

an die Gemeinde - 1,32 Cent - (Vertrag Westnetz GmbH) für das ausschließliche Recht, die gesamten Verkehrsräume für Versorgungsanlagen (Strom) zu benutzen. Einzelne Gemeinden Erdgaskonzessionsverträge.

Friedhöfe - Produkt: 5530

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bestattungsgesetz RLP (BestG), gemeindliche Satzungen, Pflichtaufgabe*
Bestattung verstorbener Menschen und Gedenken an die Verstorbenen als öffentliche Aufgabe, die sowohl von den Kirchen als auch von den Kommunen als Träger wahrgenommen wird. Gemeindefriedhöfe sind öffentliche Einrichtungen, zu deren Unterhaltung und Betrieb Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz kostendeckend zu erheben sind.

Natur und Landschaft, Erholung - Produkt: 5540

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)*
Verpachtung gemeindlicher Flächen zur landwirtschaftlichen und sonstigen Nutzung. Maßnahmen in der freien Landschaft zum Zwecke der Erholung und zur Natur- u. Landschaftspflege (Aktion Saubere Landschaft, Wanderwege, Ruhebänke, naturnahe Gewässer und Bachläufe).

Landwirtschaft (insbesondere Wirtschaftswege) - Produkt: 5550

Bau und Unterhaltung des Wegenetzes zur Erschließung der land- und forstwirtschaftlichen Flächen im Außenbereich (Feldwege, Waldwege, Wirtschaftswege). Nach dem § 11 Kommunalabgabengesetz sind die Aufwendungen und Auszahlungen beitragspflichtig, soweit nicht Zuweisungen und Zuschüsse (der Jagdgenossenschaft) zur Verfügung stehen. In einzelnen Gemeinden beitragsfinanzierte Drainageanlagen.

Kommunale Forstwirtschaft / Gemeindewald - Produkt: 5551

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswaldgesetz (LWaldG)*
Leitbild einer naturnahen Waldbewirtschaftung für gemeindliches Waldeigentum. Die ordnungsgemäße, nachhaltige, planmäßige und sachkundige Bewirtschaftung des Waldes wird durch die staatliche Revierleitung im Forstrevier über das Forstamt sichergestellt. Der Gemeindewald ist dem Gemeinwohl verpflichtet aber auch Bestandteil des Gemeindevermögens (Wirtschaftlichkeit).

Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen - Produkt: 5730

- *wesentliche Rechtsgrundlage: freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*
Bau und Vorhaltung von Gemeindehäusern und Bürgerhäusern mit ihrer zentralen Funktion einer örtlichen Begegnungsstätte (Dorfgemeinschaftshaus) für die Bürgerinnen u. Bürger sowie die Vereine u. Gruppen. Gerätehallen und Gerätehäuser für gemeindliche Fahrzeuge, Maschinen und Lagerbedarf.

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Produkt: 6110

Zentrale Finanzierungsbedeutung für alle gemeindlichen Aufgabenwahrnehmungen. Das Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) und der Hundesteuer kann von der Gemeinde bestimmt werden (Hebesatz, Steuersatz in der jährlichen Haushaltssatzung). Die übrigen Steueranteile und Umlagen sind gesetzlich bzw. von der jeweiligen Körperschaft festgelegt. Gemeinden mit einer im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuerfinanzkraft erhalten ergänzende Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleich des Landes. Die Umlagen (Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Prüm) sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Nivellierungssätze neu Landes-Finanzausgleich / Umlagen ab 2023: L FAG vom 07.12.2022

Grundsteuer A = 345 % - Grundsteuer B = 465 % - Gewerbesteuer = 380 %.

Zinsen, Kredite - Produkt: 6120

Zinserträge und Zinsaufwendungen der Gemeinden, insbesondere Erträge aus Finanzmittelbeständen und Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditaufnahmen bei Banken und Sparkassen, siehe Verbindlichkeitenübersicht) bzw. Liquiditätskredite (Fehlbeträge aus der laufenden Haushaltswirtschaft).

Die planmäßigen Kredittilgungen aus Investitionsmaßnahmen sind bei der Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt nachgewiesen, ebenso eine Aufnahme von Investitionskrediten.

Allgemeine Erläuterung zu einzelnen Kontenarten

Personalaufwand

- *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Gesetzliche Aufwandsentschädigung für den/die Ortsbürgermeister(in) und Kosten für die Vertretung im Verhinderungsfalle (Beigeordnete).
- *51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Ehrensoldauszahlungen an Versorgungsempfänger (ehemalige Ortsbürgermeister). Ehrensoldrückstellungen (Konto 50790000) für spätere Versorgungsansprüche der Ortsbürgermeister (nicht zahlungswirksam).
- *50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte*
Geringfügige oder kurzfristige gemeindliche Beschäftigungen (Grenze 538 € mtl. ab 01.01.2024), der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 12,41 € / Stunde.
- *50220000 Vergütungen Arbeitnehmer*
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse in Voll- oder Teilzeit, z.B. Gemeindearbeiter.
- *50232000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer*
Zusatzrente im öffentlichen Dienst laut kommunalem Tarifvertrag, Pflichtarbeitgeberanteil.
- *50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer*
Arbeitgeberanteile an der gesetzlichen Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen-, Pflege- und Unfallversicherung).

Gebäude und Sachanlagen, sonstige Aufwandskonten

- *52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude*
Laufende Mittel für Erhaltungsreparaturen, Pflegearbeiten und Instandhaltungen an Gebäuden mit den dazu gehörenden Außenanlagen.
- *52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude*
Aufwand der laufenden Bewirtschaftung (verbrauchsbezogen) für Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, Grundsteuern und sonstige gebäudebezogenen Entgelte und Abgaben.
- *53 Bilanzielle Abschreibungen bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Durch die Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgewiesen. Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer unbegrenzt ist (z.B. Grundstücke) werden nicht abgeschrieben. Die lineare Abschreibungsdauer ist rechtlich verbindlich je Anlagegut festgelegt.
- *415 u. 437 Auflösung von Sonderposten aus Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen werden zunächst in einem Sonderposten erfasst und später erfolgswirksam analog dem entsprechenden Anlagegut (Investition) im Ergebnishaushalt aufgelöst.
- *581 u. 481 Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*
Leistungen zwischen einzelnen Aufgabenbereichen (z.B. Personaleinsatz Gemeindearbeiter) werden den übrigen Produkten berechnet (Verrechnungen innerhalb des Gemeindehaushaltes).

Haushaltsvermerke zu den §§ 15 - 17 GemHVO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes (Produkt) sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge nach § 15 Abs. 2 GemHVO erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt).

Für die Produkte gilt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Absatz 1 und 3 GemHVO.

Sind Erträge oder Einzahlungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen / Auszahlungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. § 15 Abs. 1 GemHVO und § 17 Abs. 4 GemHVO.

Eine Zweckbindung ergibt sich durch rechtliche Verpflichtung oder aus der Herkunft bzw. Natur der Erträge (zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, Spenden).

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen, Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind bereits kraft Gesetzes (§ 17 Abs. 2 GemHVO) übertragbar und bedürfen zur Übertragung keiner gesonderten Beschlussfassung.

Planansätze im Haushaltsplan

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre, mit der Planung ist der gesetzliche Haushaltsausgleich sicherzustellen (§ 18 GemHVO - § 93 Abs. 4 GemO).

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2026 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2025.

Nach § 96 Abs. 3 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen u. entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (Übersicht § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte erfolgte funktional je Produkt (siehe Übersicht Seite 8).

Eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 GemHVO kann daher entfallen.

Soweit Investitionen vorgesehen sind, sind diese im Investitionsplan (Anlage) einzeln dargestellt.

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2019 - 2023) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2023 bestehen weiter keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) – der **Tilgungsplan** nach Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO entfällt daher.

Soweit die Gemeinde nach dem 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse begründet (Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen mit Förderung bzw. Beitragsanteilen), sollen diese innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres vollständig getilgt sein – neu § 105 Abs. 5 GemO – mit Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)

Gemeinde: Lasel

8 von 39

Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €	mit Abschreibungen				293 Einwohner	
		Jahr	Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
			2025	2025	2024	2023	2022
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-21.900	-20.000	-17.100	-19.444,71	-14.412,08
Tageseinrichtungen für Kinder		3650	-31.100	-28.100	-27.300	160.974,54	-315.800,82
Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit		3660	-2.660	-1.160	-1.160	-255,05	-212,33
Sportplätze		4240	-10.780	-9.660	-11.160	-12.297,85	2.982,62
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-14.670	-13.370	-12.120	-53.200,81	-29.410,50
Friedhöfe		5530	0	200	200	-1.785,52	2.087,32
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-90	-90	-990	-1.786,49	120,30
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	-11.193,00	6.000,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald		5551	-7.300	-7.300	0	36.557,22	22.684,88
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-4.440	-3.500	-3.000	-2.871,97	-3.180,11
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	44.500	44.500	96.900	151.104,52	105.097,94
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	-2.900	-2.900	-8.890	-3.777,56	30,00
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-51.340	-41.380	15.380	242.023,32	-224.012,78
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	275.000,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				-13.750	-13.750	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	-77.347,55	-456.772,03
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			"- 14.864"	"40.266"	38.636	-401.040

Hinweis: Erhebliche Hochwasserschäden Juli 2021, insbesondere Kindertagesstätte u. Dürrbachweg - Vorfinanzierung über Finanzmittelbestand: Erneuerung "Dürrbachweg" - Gesamtkosten i. H. v. insgesamt rd. 420.200 € (rd. 406.100 € in Vorjahren); Aufbauhilfe RLP - Restbetrag i. H. v. **320.160 €** im HH-Jahr 2024! Der voraussichtliche Finanzmittelbestand zum 31.12.2024 verbessert sich daher gegenüber der Finanzplanung entsprechend! Kosten für die Sanierung der Hochwasserschäden "Kita Lasel" i. H. v. insg. rd. 379.200 € (Ist: Jahre 2021+2022+2023), die "anteilige offene Förderung" der Gde. Lasel (**rd. 95.700 €**) führt ebenfalls zu einer Verbesserung des Finanzmittelbestandes.

In der Planung 2026 ist der Steuerüberschuss bei Produkt 6110 periodenbereinigt veranschlagt, Überschuss von rd. 89.300 €.

Hinweis: Größere Schwankungen beim Aufkommen der Gewerbesteuer führen zu nicht periodengenauen Überschüssen, Ausgleich im "Folgejahr" durch die entsprechenden Umlagen (Eifelkreis - Verbandsgemeinde) und die Schlüsselzuweisung A. Planansatz 2025 Gewerbesteuer von 38.000 €. Gewerbesteuer Ist 2021 = 20.215 € / 2022 = 27.005 € / 2023 = 70.971 € / 01.10.23 bis 30.09.2024 rd. 95.400 € (für Umlagen - Schlüsselzuweisungen 2025).

Zum dauerhaften Haushaltsausgleich (mit Schuldendienst) wurden die Steuerhebesätze im Vorjahr auf das Mindest-Niveau nach dem LFAG angehoben.

Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick Investitionsplanungen 2025: siehe Investitionsplan

Auch in den kommenden Jahren ist grundsätzlich eine geordnete Finanzwirtschaft möglich. Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erreicht werden. Durch den Finanzmittelbestand ist vorerst eine nachhaltige Aufgabenwahrnehmung gesichert.

Aus der gemeindlichen Forstwirtschaft (Produkt 5551) wird lt. Forstwirtschaftsplan im Jahr 2025 ein Defizit von rd. 7.300 € erwartet. Hiebsatz Forsteinrichtung nur 159 fm pro Jahr. Die Forstwirtschaftsplanung erfolgt grundsätzlich nur alle 2 Jahre (Gemeindewald rd. 27,4 Hektar). Das Betriebsergebnis wird daher ab 2026 im Saldo zumindest +/- 0 € erwartet. Jährliche Zuwendung ab 2023 Förderprogramm des Bundes "Klimaangepasstes Waldmanagement" 85 € je Hektar = 2.379 €.

investive Einzelerläuterungen 2025: Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge für Dränagen und deren Ausgaben eingeplant.

Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.

<u>Produkt 5730 Projekt 2 / Plan 21/22</u>	Ansatz 2021 von 50.000 € für Planungen sowie Grunderwerb (Umbau Pfarrhaus zu einem Dorfgemeinschaftshaus).
neues Dorfgemeinschaftshaus	Zu dem Förderantrag Dorferneuerung wurden vorbehaltlich der entsprechenden Förderbewilligung die gesamten
zusätzlich mit Feuerwehrtail VG Prüm	"Restbaukosten" im Plan 22 von 707.830 € bereitgestellt, an Landeszuweisungen gesamt (50 %) werden 378.915 €
mit Kosten von 225.350 €	erwartet. Der Eigenanteil 2021/2022 beträgt 378.915 €, ein Teilbetrag von 275.000 € wird über eine Kreditaufnahme
zu Antrag 13.01.22 Kosten 795.060 €	finanziert. Teil-Förderbescheid 01.08.2022 zu Kosten von rd. 705.600 € (50 % Förderung von 352.800 €).
Restkosten erst nach Baufortschritt	Planbaukostenansätze bisher gesamt 757.830 € - Haushaltsreste Stand 30.09.2024 = 541.534 €.
<u>Produkt 5410 Projekt 4 / Plan 22</u>	Ausbaubedarf nach Zustandsbewertung für die Gemeindestraßen Dürrbachweg, Im Taubenbach, Mühlenweg
Ausbau von Gemeindestraßen	und Hasenberg. Bereitstellung erster Planungskosten von 50.000 € für mögliche Förderanträge (I-Stock).
und Gehwegen	Mit weiteren Planungskosten (Förderantrag) für den Bereich Haltestelle an der L 5 mit Gehwegen Hauptstraße.

Ortsgemeinde: Lasel

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2020 Ergebnis	-74.866	903.924
2	2021 Ergebnis	34.382	938.306
3	2022 Ergebnis	-232.276	706.031
4	2023 Ergebnis	235.797	941.828
5	2024 Ansatz – einschl. Nachträge	5.030	946.858
6	2025 Ansatz des Haushaltsjahres	-51.340	895.518
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	-83.273	
8	2026 Plan	4.160	899.678
9	2027 Plan	4.160	903.838
10	2028 Plan	4.160	907.998
11	Summe:	-70.793	

Ortsgemeinde: **Lasel****Übersicht über die Entwicklung der**

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2020 Rechnungsergebnis	-70.281	0	-70.281		
2	2021 Rechnungsergebnis	36.306	0	36.306		
3	2022 Rechnungsergebnis	-224.013	0	-224.013		
4	2023 Rechnungsergebnis	242.023	0	242.023		
5	2024 Ansatz – einschl. Nachträge	15.380	13.750	1.630		
6	2025 Ansatz des Haushaltsjahres	-41.380	13.750	-55.130	0	-55.130
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	-41.965	27.500	-69.465		
8	2026 Plan	14.120	13.750	370	0	370
9	2027 Plan	14.120	13.750	370	0	370
10	2028 Plan	14.120	13.750	370	0	370
11	Summe:	395	68.750	-68.355		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Hinweis: Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da bei der Gemeinde keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		246.159,06	205.100	235.400	235.400	235.400	235.400
E 2	+	886.011,09	697.220	638.750	681.050	681.050	681.050
E 3	+	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	13.772,09	5.810	6.190	6.190	6.190	6.190
E 5	+	76.237,26	850	23.000	1.700	1.700	1.700
E 6	+	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	11.711,18	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E 8	=	1.233.890,68	916.980	912.340	933.340	933.340	933.340
E 9	-	475.659,78	561.700	580.700	580.700	580.700	580.700
E 10	-	238.394,69	59.870	97.120	66.120	66.120	66.120
E 11	-	17.776,84	19.130	18.500	18.500	18.500	18.500
E 12	-	237.999,86	246.270	247.970	244.470	244.470	244.470
E 13	-	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	24.516,24	16.090	16.490	16.490	16.490	16.490
E 15	=	994.347,41	903.060	960.780	926.280	926.280	926.280
E 16	=	239.543,27	13.920	-48.440	7.060	7.060	7.060
E 17	+	-3,50	500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 18	-	3.743,06	9.390	8.900	8.900	8.900	8.900
E 19	=	-3.746,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
E 20	=	235.796,71	5.030	-51.340	4.160	4.160	4.160
E 21		0,00	0	0	0	0	0
E 22		0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	235.796,71	5.030	-51.340	4.160	4.160	4.160

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	241.798,38	205.100	235.400	235.400	235.400	235.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	876.855,97	688.100	629.100	671.400	671.400	671.400
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.164,09	4.250	5.400	5.400	5.400	5.400
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.237,26	850	23.000	1.700	1.700	1.700
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	10.486,18	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.218.541,88	906.300	901.900	922.900	922.900	922.900
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	472.395,78	559.800	578.800	578.800	578.800	578.800
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.394,69	59.870	97.120	66.120	66.120	66.120
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	237.999,86	246.270	247.970	244.470	244.470	244.470
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	23.950,67	16.090	16.490	16.490	16.490	16.490
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	972.741,00	882.030	940.380	905.880	905.880	905.880
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	245.800,88	24.270	-38.480	17.020	17.020	17.020
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-34,50	500	6.000	6.000	6.000	6.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.743,06	9.390	8.900	8.900	8.900	8.900
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-3.777,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	242.023,32	15.380	-41.380	14.120	14.120	14.120
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	242.023,32	15.380	-41.380	14.120	14.120	14.120
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.162,12	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-5.567,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	653,43	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	92.248,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	169.595,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	169.595,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-77.347,55	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	164.675,77	15.380	-41.380	14.120	14.120	14.120
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	275.000,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	13.750	13.750	13.750	13.750	13.750
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	275.000,00	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-38.635,53	-1.630	55.130	-370	-370	-370
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-401.040,24	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-164.675,77	-15.380	41.380	-14.120	-14.120	-14.120
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-164.675,77	-15.380	41.380	-14.120	-14.120	-14.120
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-38.635,53	-1.630	55.130	-370	-370	-370
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	242.023,32	1.630	-55.130	370	370	370

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.560,17	12.800	15.500	15.500	15.500	15.500
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	10.296,17	10.900	11.100	11.100	11.100	11.100
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	3.264,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	850,00	850	850	850	850	850
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	850,00	850	850	850	850	850
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.298,54	5.350	5.550	5.550	5.550	5.550
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	3.872,22	900	1.100	1.100	1.100	1.100
		56420000 Mitgliedsbeiträge	206,68	250	250	250	250	250
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	4.219,64	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.708,71	19.000	21.900	21.900	21.900	21.900
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.708,71	-19.000	-21.900	-21.900	-21.900	-21.900
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-22.708,71	-19.000	-21.900	-21.900	-21.900	-21.900
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-22.708,71	-19.000	-21.900	-21.900	-21.900	-21.900
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.444,71	-17.100	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-19.444,71	-17.100	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	741.716,08	553.690	573.290	573.290	573.290	573.290
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.946,99	0	0	0	0	0
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	731.285,09	547.200	566.800	566.800	566.800	566.800
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.484,00	6.490	6.490	6.490	6.490	6.490
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	682,00	0	0	0	0	0
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	682,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	1.000,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	743.398,08	553.690	573.290	573.290	573.290	573.290
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	458.226,63	544.000	560.200	560.200	560.200	560.200
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	356.676,40	420.700	433.400	433.400	433.400	433.400
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	1.775,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	26.262,98	32.700	33.600	33.600	33.600	33.600
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	72.778,98	87.100	89.700	89.700	89.700	89.700
		50600000 Personalnebenaufwendungen	732,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.716,19	20.000	24.000	24.000	24.000	24.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	89.566,23	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	17.597,47	13.500	17.000	17.000	17.000	17.000
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	1.552,49	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 11	-	Abschreibungen	9.075,72	9.050	9.490	9.490	9.490	9.490
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	7.938,00	7.940	7.940	7.940	7.940	7.940
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	1.137,72	1.110	1.550	1.550	1.550	1.550
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	11.974,72	10.500	10.700	10.700	10.700	10.700
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	6.308,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	1.892,19	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		56410000 Versicherungsbeiträge	3.774,22	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	587.993,26	583.550	604.390	604.390	604.390	604.390
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	155.404,82	-29.860	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	155.404,82	-29.860	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	155.404,82	-29.860	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	160.974,54	-27.300	-28.100	-28.100	-28.100	-28.100
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	4.445,72	0	0	0	0	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.445,72	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.445,72	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.445,72	0	0	0	0	0

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	156.528,82	-27.300	-28.100	-28.100	-28.100	-28.100

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	95,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		<i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	160,00	160	160	160	160	160
		<i>54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich</i>	160,00	160	160	160	160	160
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	255,05	2.660	2.660	2.660	2.660	2.660
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-255,05	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-255,05	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-255,05	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-255,05	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-255,05	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4240	Sportplätze

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.528,00	3.530	3.530	3.530	3.530	3.530
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		41450000 Zuschüsse für lfd. Zwecke vom privaten Bereich	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	528,00	530	530	530	530	530
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.528,00	3.530	3.530	3.530	3.530	3.530
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.137,85	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	5.840,28	8.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	9.297,57	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E 11	-	Abschreibungen	799,00	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	799,00	800	800	800	800	800
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	0,00	850	850	850	850	850
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	160,00	160	160	160	160	160
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	160,00	160	160	160	160	160
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.096,85	15.810	14.310	14.310	14.310	14.310
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.568,85	-12.280	-10.780	-10.780	-10.780	-10.780
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-12.568,85	-12.280	-10.780	-10.780	-10.780	-10.780
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.568,85	-12.280	-10.780	-10.780	-10.780	-10.780
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.297,85	-11.160	-9.660	-9.660	-9.660	-9.660
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-12.297,85	-11.160	-9.660	-9.660	-9.660	-9.660

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	773,00	780	610	610	610	610
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	773,00	780	610	610	610	610
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.135,00	1.560	790	790	790	790
		43700000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.135,00	1.560	790	790	790	790
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	9.486,18	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		46250000 Konzessionsabgaben	9.486,18	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.394,18	10.340	10.400	10.400	10.400	10.400
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.454,44	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	2.454,44	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.232,55	16.620	18.870	18.870	18.870	18.870
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	21,40	20	20	20	20	20
		52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung	50.082,07	5.900	9.500	9.500	9.500	9.500
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.238,38	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk	2.890,70	2.700	2.850	2.850	2.850	2.850
E 11	-	Abschreibungen	5.394,00	4.470	2.700	2.700	2.700	2.700
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	178,00	180	180	180	180	180
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.966,00	3.320	2.480	2.480	2.480	2.480
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	1.250,00	970	40	40	40	40
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.080,99	24.590	25.070	25.070	25.070	25.070
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55.686,81	-14.250	-14.670	-14.670	-14.670	-14.670
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-55.686,81	-14.250	-14.670	-14.670	-14.670	-14.670
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-55.686,81	-14.250	-14.670	-14.670	-14.670	-14.670
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-53.200,81	-12.120	-13.370	-13.370	-13.370	-13.370
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	0	0	0	0	0
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	100.000,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	162.016,54	0	0	0	0	0
		78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	55.016,54	0	0	0	0	0
		78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	107.000,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.016,54	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.016,54	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-115.217,35	-12.120	-13.370	-13.370	-13.370	-13.370

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhöfe

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 <i>Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	4.472,18 4.472,18	3.750 3.750	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.472,18	3.750	4.000	4.000	4.000	4.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen 50290000 <i>Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	1.418,54 1.418,54	1.400 1.400	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> 52320000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	3.388,16 2.241,09 1.147,07	2.150 1.050 1.100	2.300 1.050 1.250	2.300 1.050 1.250	2.300 1.050 1.250	2.300 1.050 1.250
E 11	-	Abschreibungen 53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	194,00 194,00	200 200	200 200	200 200	200 200	200 200
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen 56560000 <i>Zuführungen an Sonderposten</i>	565,57 565,57	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.566,27	3.750	4.000	4.000	4.000	4.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.094,09	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.094,09	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.094,09	0	0	0	0	0
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.785,52	200	200	200	200	200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.785,52	200	200	200	200	200

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	900 <i>900</i>	900 <i>900</i>	900 <i>900</i>	900 <i>900</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	231,80 <i>231,80</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	231,80	200	1.100	1.100	1.100	1.100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.778,29 <i>253,47</i> <i>1.524,82</i>	950 <i>200</i> <i>750</i>	950 <i>200</i> <i>750</i>	950 <i>200</i> <i>750</i>	950 <i>200</i> <i>750</i>	950 <i>200</i> <i>750</i>
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56210000 Mieten und Pachten</i>	240,00 <i>240,00</i>	240 <i>240</i>	240 <i>240</i>	240 <i>240</i>	240 <i>240</i>	240 <i>240</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.018,29	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.786,49	-990	-90	-90	-90	-90
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.786,49	-990	-90	-90	-90	-90
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.786,49	-990	-90	-90	-90	-90
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.786,49	-990	-90	-90	-90	-90
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen <i>68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	653,43 <i>653,43</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	653,43	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	653,43	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.133,06	-990	-90	-90	-90	-90

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-10.114,88	2.020	2.720	2.720	2.720	2.720
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-11.193,00	0	0	0	0	0
		41490000 Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.078,12	1.020	1.720	1.720	1.720	1.720
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.482,91	500	500	500	500	500
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	6.482,91	500	500	500	500	500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	-3.631,97	2.520	3.220	3.220	3.220	3.220
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.482,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.482,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	-	Abschreibungen	1.078,12	1.020	1.720	1.720	1.720	1.720
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.078,12	1.020	1.720	1.720	1.720	1.720
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.561,03	2.520	3.220	3.220	3.220	3.220
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.193,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-11.193,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-11.193,00	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.193,00	0	0	0	0	0
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.837,88	0	0	0	0	0
		68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	-2.837,88	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-5.567,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-5.567,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.405,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	-2.837,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	-2.837,88	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.837,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.567,27	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-16.760,27	0	0	0	0	0

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.680,89	0	2.400	0	0	0
		41441000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	2.180,89	0	2.400	0	0	0
		41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.500,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.005,46	650	22.800	1.500	1.500	1.500
		44110000 Erträge aus Verkäufen	76.005,46	650	22.800	1.500	1.500	1.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.225,00	0	0	0	0	0
		45120000 Bestandsveränderungen fertige Erzeugnisse	1.225,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80.911,35	650	25.200	1.500	1.500	1.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.691,72	650	32.500	1.500	1.500	1.500
		52100000 Sach- und Unternehmeraufwand Forst	34.504,28	0	31.000	0	0	0
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	4.587,44	50	900	900	900	900
		52542100 Revierkostenbeiträge an das Land	600,00	600	600	600	600	600
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	3.437,41	0	0	0	0	0
		56700000 Umsatzsteuer	3.437,41	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.129,13	650	32.500	1.500	1.500	1.500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.782,22	0	-7.300	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	37.782,22	0	-7.300	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	37.782,22	0	-7.300	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.557,22	0	-7.300	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	36.557,22	0	-7.300	0	0	0

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	292,00	300	300	300	300	300
		<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>292,00</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	292,00	300	300	300	300	300
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.871,97	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>211,18</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>2.660,79</i>	<i>2.500</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
E 11	-	Abschreibungen	1.236,00	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
		<i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	<i>1.006,00</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>	<i>1.010</i>
		<i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	<i>230,00</i>	<i>230</i>	<i>230</i>	<i>230</i>	<i>230</i>	<i>230</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.107,97	4.240	4.740	4.740	4.740	4.740
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.815,97	-3.940	-4.440	-4.440	-4.440	-4.440
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.815,97	-3.940	-4.440	-4.440	-4.440	-4.440
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.815,97	-3.940	-4.440	-4.440	-4.440	-4.440
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.871,97	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	5.971,45	0	0	0	0	0
		<i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke</i>	<i>884,86</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau</i>	<i>5.086,59</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.971,45	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.971,45	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.843,42	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	246.159,06	205.100	235.400	235.400	235.400	235.400
		40110000 Grundsteuer A	1.834,83	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		40120000 Grundsteuer B	16.390,69	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
		40130000 Gewerbesteuer	75.462,58	26.000	42.000	42.000	42.000	42.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	130.480,31	134.200	145.000	145.000	145.000	145.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.287,45	7.200	6.000	6.000	6.000	6.000
		40330000 Hundesteuer	1.698,33	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	13.004,87	12.900	17.700	17.700	17.700	17.700
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.136,00	136.900	55.900	100.600	100.600	100.600
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	141.528,00	136.400	55.900	99.600	99.600	99.600
		41112000 Schlüsselzuweisungen B (§ 14 LFAG)	4.608,00	0	0	1.000	1.000	1.000
		41130000 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (§ 19 LFAG)	0,00	500	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	392.295,06	342.000	291.300	336.000	336.000	336.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	236.829,86	245.100	246.800	243.300	243.300	243.300
		54310000 Gewerbesteuerumlage	1.349,86	2.400	3.900	3.900	3.900	3.900
		54421000 Kreisumlage	139.298,00	144.900	145.100	143.000	143.000	143.000
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	96.182,00	97.800	97.800	96.400	96.400	96.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	236.829,86	245.100	246.800	243.300	243.300	243.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	155.465,20	96.900	44.500	92.700	92.700	92.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	155.465,20	96.900	44.500	92.700	92.700	92.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	155.465,20	96.900	44.500	92.700	92.700	92.700
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	151.104,52	96.900	44.500	92.700	92.700	92.700
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	151.104,52	96.900	44.500	92.700	92.700	92.700

Gemeinde: 19 Ortsgemeinde Lasel

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6120	Zinsen, Kredite

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-3,50	500	6.000	6.000	6.000	6.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-41,00	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	37,50	500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.743,06	9.390	8.900	8.900	8.900	8.900
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	3.743,06	9.390	8.900	8.900	8.900	8.900
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.746,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.746,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.746,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.777,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.777,56	-8.890	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.248,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land	100.000,00	0	0	0	0	0
	68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	-2.837,88	0	0	0	0	0
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-5.567,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	653,43	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.595,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	55.901,40	0	0	0	0	0
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	-2.837,88	0	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.445,72	0	0	0	0	0
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	112.086,59	0	0	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.347,55	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	13.944	13.944
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden-/verbänden	0,00	0	0	0	0	0	0	13.944	13.944
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.445,72	0	0	0	0	0	0	19.525	19.525
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.445,72	0	0	0	0	0	0	19.525	19.525
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.445,72	0	0	0	0	0	0	-5.580	-5.580

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	3.040	3.040
68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0	0	940	940
68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.800	1.800
68570000 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	300	300
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.016,54	0	0	0	0	0	0	0	148.409	148.409
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0	0	0	3.878	3.878
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	55.016,54	0	0	0	0	0	0	0	108.123	108.123
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	0	0	0	0	0	0	0	25.157	25.157
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	8.500	8.500
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	2.750	2.750
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.016,54	0	0	0	0	0	0	0	-145.369	-145.369

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen
Projekt	4	Ausbau von Gemeindestraßen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	100.000,00	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.000,00	0	0	0	0	0	0	0	406.113	406.113
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	107.000,00	0	0	0	0	0	0	0	406.113	406.113
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-306.113	-306.113

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	653,43	0	0	0	0	0	0	0	653	653
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	653,43	0	0	0	0	0	0	0	653	653
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	653,43	0	0	0	0	0	0	0	653	653

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.405,15	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	24.162	28.162
68190000 Investitionszuwendungen übrige	-2.837,88	0	0	0	0	0	0	24.162	24.162
Bereiche									
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-5.567,27	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	4.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.837,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	44.582	48.582
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	-2.837,88	0	0	0	0	0	0	43.582	43.582
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.567,27	0	0	0	0	0	0	-20.419	-20.419

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen
Projekt	2	Dorfgemeinschaftshaus (Umbau Pfarrhaus)

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.971,45	0	0	0	0	0	0	0	86.279	86.279
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke	884,86	0	0	0	0	0	0	0	81.192	81.192
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	5.086,59	0	0	0	0	0	0	0	5.086	5.086
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.971,45	0	0	0	0	0	0	0	-86.279	-86.279

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2025 (in EUR)

Akte	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2025	Gebühren 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
Gemeinde 19 Lasel										
Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)										
19/001	Kreissparkasse	11.08.2023	275.000,00	261.250,00	0,00	8.903,14	0,00	13.750,00	0,00	247.500,00
	Bitburg Prüm	275.000,00								
	Zinsen 3,50 % bis									
	30.06.2028									
Summe Darlehensart 7		275.000,00	275.000,00	261.250,00	0,00	8.903,14	0,00	13.750,00	0,00	247.500,00
Summe Gemeinde 19		275.000,00	275.000,00	261.250,00	0,00	8.903,14	0,00	13.750,00	0,00	247.500,00

Ortsgemeinde Lasel

Anlage zum Haushaltsplan 2025

Stellenplan nach § 5 GemHVO

	Bes.-Gr. Entg.-Gr.	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2024	Ist (tatsächliche Besetzung am 30.06.) 2024	
1. Kindertagesstätte					
Arbeitnehmer	S 13	0,62	1,00	1,00	Produkt 3650
Arbeitnehmer	S 8 a	6,10	5,72	4,72	
Arbeitnehmer	E 2	1,05	1,05	0,97	Reinigungskraft (15 Std.) u. Wirtschaftskräfte (26 Std.)
Summe :		7,77	7,77	6,69	

Kindertagesstätte Lasel

Stand: 01.08.2024

Gruppen	3
Betreuungsplätze	50
7 Stunden Plätze	18
9 Stunden Plätze	32

Aktiva		Bilanz der Ortsgemeinde Lasel zum 31.12.2023		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	1.604.493	1.755.658	1. Eigenkapital	706.031	941.828
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.116	2.938	1.1 Kapitalrücklage	938.306	706.031
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-232.276	235.797
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	3.116	2.938			
1.2 Sachanlagen	1.599.703	1.751.047	2. Sonderposten	482.174	563.060
1.2.1 Wald, Forsten 021	197.731	197.731	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	21.183	20.529	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	482.740	563.060
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	686.045	733.853	2.2.1 aus Zuwendungen	464.166	552.173
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	382.368	374.281	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	18.574	10.887
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-566	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	1.417	567	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	11.847	14.525			
1.2.10 Anlagen im Bau	299.113	409.562	3. Rückstellungen	20.219	23.483
1.3 Finanzanlagen	1.674	1.674	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	20.219	23.483
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0			
1.3.3 Beteiligungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	401.040	275.000
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	401.040	275.000
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.674	1.674	4.2.1 für Investitionen	0	275.000
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	401.040	0
2. Umlaufvermögen	4.972	47.712	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.1 Vorräte	385	1.610	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.587	46.102	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	4.587	7.466	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	0	38.636	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	1.609.464	1.803.370	Bilanzsumme Passiva	1.609.464	1.803.370

H a u s h a l t s s a t z u n g
der Jagdgenossenschaft Lasel für das Jahr 2025

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 01.03.2012
wurde für das Haushaltsjahr 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

in der Einnahme auf	16.550	EUR
in der Ausgabe auf	16.550	EUR

festgesetzt.

§ 2

Eine Umlage von den Jagdgenossen nach § 3 (2) der Satzung wird nicht erhoben.

Lasel, den _____

(Ortsbürgermeister)

Jagdgenossenschaft 190 Lasel

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge	8.798,35 8.798,35	8.650 8.650	8.650 8.650	8.650 8.650	8.650 8.650	8.650 8.650
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46200000 Überschüsse aus Vorjahren	0,00 0,00	27.000 27.000	7.900 7.900	7.900 7.900	7.900 7.900	7.900 7.900
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	8.798,35	35.650	16.550	16.550	16.550	16.550
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56000000 Verwendung des Reinertrages	28.497,51 28.497,51	35.650 35.650	16.550 16.550	16.550 16.550	16.550 16.550	16.550 16.550
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	28.497,51	35.650	16.550	16.550	16.550	16.550
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-19.699,16	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-19.699,16	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-19.699,16	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***