

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberlascheid 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	166.210 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	159.400 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	6.810 €

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	13.790 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.210 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	109.210 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-100.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	86.210 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	-86.210 €

### § 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	300 v.H
- Grundsteuer B	365 v.H
- Gewerbesteuer	350 v.H.

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

- für den ersten Hund	20,00 €
- für den zweiten Hund	30,00 €
- für jeden weiteren Hund	40,00 €

## § 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 Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen je ha land- und forstwirtschaftlich genutzter Grundstücke		
	Endgültiger Beitrag 2024	10,00 €
	Vorausleistung 2025	10,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2023	766.308 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	775.508 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	782.318 €

Ortsgemeinde Oberlascheid, den \_\_\_\_\_

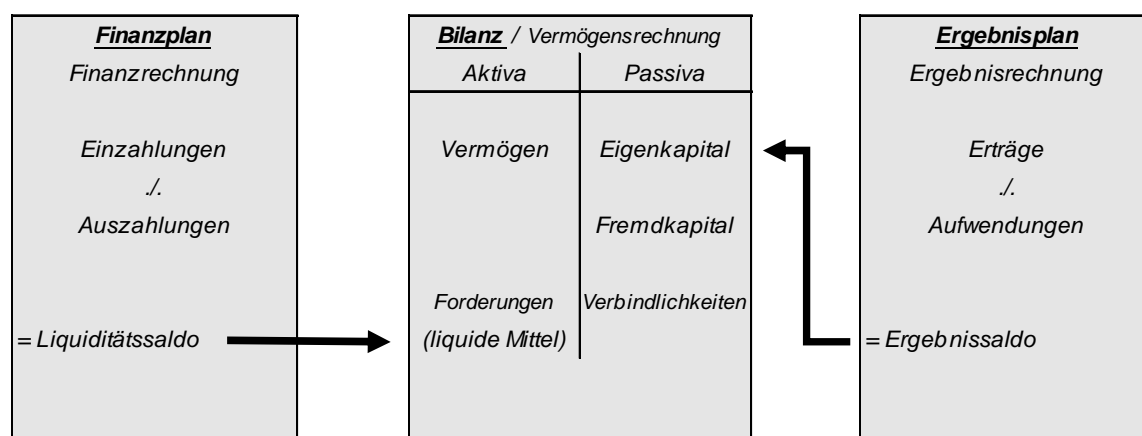
\_\_\_\_\_  
(Ortsbürgermeisterin)

# 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 Vereinzuschüsse 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 Verbandsgemeindewerk). 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: LFAG 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.

<b>Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)</b>						Gemeinde: Oberlascheid	
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €	Jahr	mit Abschreibungen			132	Einwohner
			<u>Ergebnisplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
			2025	2025	2024	2023	2022
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-13.040	-11.640	-11.290	-11.437,51	-10.671,35
Tageseinrichtungen für Kinder		3650	-9.520	-9.250	-9.000	-8.082,09	-11.662,07
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-7.930	-4.250	-4.000	-3.405,60	-1.870,53
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-650	-470	-220	2.585,83	-23,68
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-5.450	-4.000	-4.000	-1.868,78	-4.712,22
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	37.400	37.400	41.300	38.008,06	27.375,08
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	6.000	6.000	3.500	1.589,85	0,00
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			6.810	13.790	16.290	17.389,76	-1.564,77
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-100.000	0	-24.662,10	5.076,15
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			296.169	382.379	366.089	373.361
<p>Hinweis: Größere Schwankungen beim Aufkommen der Gewerbesteuer (Produkt 6110) führen zu nicht periodengenauen Überschüssen, Ausgleich im "Folgejahr" durch die entsprechenden Umlagen (Eifelkreis - Verbandsgemeinde) und insbesondere die Schlüsselzuweisungen A.            Gewerbesteuern Ist 2020 = 40.773 € / 2021 = 48.011 € / 2022 = 34.569 € / 2023 = 23.635 € / Plan 2024 = 19.000 € / Plan 2025 = 45.000 €.</p>							
<b>Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick</b>				<b>Investitionsplanungen 2025: siehe Investitionsplan</b>			
Auch in den kommenden Jahren ist eine geordnete Finanzwirtschaft möglich.							
Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erfolgen.							
Der vorhandene Finanzmittelbestand sichert eine dauerhafte und nachhaltige Haushaltswirtschaft.							
<u>investive Einzelerläuterungen 2025:</u> Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge für Feld- und Waldwege und deren Ausgaben eingeplant. Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.							
Hinweis: Produkt 3650: Vorplanungen - Bedarf zur Erweiterung der Kindertagesstätte in Bleialf.							
Produkt 5730 Für einen möglichen Anbau an das Dorfgemeinschaftshaus werden in der Planung 2025 100.000 € bereitgestellt.							



## Ortsgemeinde: Oberlascheid

### 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	<b>2020</b> Ergebnis	16.306	790.406
2	<b>2021</b> Ergebnis	-32.496	757.910
3	<b>2022</b> Ergebnis	-4.941	752.969
4	<b>2023</b> Ergebnis	13.339	766.308
5	<b>2024</b> Ansatz – einschl. Nachträge	9.200	775.508
6	<b>2025</b> Ansatz des Haushaltsjahres	6.810	782.318
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	8.218	
8	<b>2026</b> Plan	6.810	789.128
9	<b>2027</b> Plan	6.810	795.938
10	<b>2028</b> Plan	6.810	802.748
11	<b>Summe:</b>	28.648	

**Ortsgemeinde: Oberlascheid****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)

Ifd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € <b>(freie Finanzspitze)</b>	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	<b>2020</b> Rechnungsergebnis	11.718	0	11.718		
2	<b>2021</b> Rechnungsergebnis	-4.320	0	-4.320		
3	<b>2022</b> Rechnungsergebnis	-1.565	0	-1.565		
4	<b>2023</b> Rechnungsergebnis	17.390	0	17.390		
5	<b>2024</b> Ansatz – einschl. Nachträge	16.290	0	16.290		
6	<b>2025</b> Ansatz des Haushaltsjahres	13.790	0	13.790	0	13.790
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)	53.303	0	53.303		
8	<b>2026</b> Plan	13.790	0	13.790	0	13.790
9	<b>2027</b> Plan	13.790	0	13.790	0	13.790
10	<b>2028</b> Plan	13.790	0	13.790	0	13.790
11	<b>Summe:</b>	94.673	0	94.673		
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.

lfd. 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		Steuern und ähnliche Abgaben	98.911,79	98.600	122.900	122.900	122.900	122.900
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.907,00	62.800	27.510	27.510	27.510	27.510
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.710,83	5.950	3.250	3.250	3.250	3.250
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.397,86	800	800	800	800	800
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.032,94	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	9.211,99	6.000	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>188.172,41</b>	<b>174.150</b>	<b>160.210</b>	<b>160.210</b>	<b>160.210</b>	<b>160.210</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.677,09	11.870	11.670	11.670	11.670	11.670
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.887,79	15.070	15.870	15.870	15.870	15.870
E 11	-	Abschreibungen	13.964,90	13.940	11.140	11.140	11.140	11.140
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.681,33	126.170	119.320	119.320	119.320	119.320
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.243,47	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>176.454,58</b>	<b>168.450</b>	<b>159.400</b>	<b>159.400</b>	<b>159.400</b>	<b>159.400</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>11.717,83</b>	<b>5.700</b>	<b>810</b>	<b>810</b>	<b>810</b>	<b>810</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.620,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>1.620,85</b>	<b>3.500</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>13.338,68</b>	<b>9.200</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>13.338,68</b>	<b>9.200</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>	<b>6.810</b>

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

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 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	101.270,97	98.600	122.900	122.900	122.900	122.900
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	50.622,00	59.500	24.200	24.200	24.200	24.200
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.783,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.397,86	800	800	800	800	800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.032,94	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.181,99	6.000	5.750	5.750	5.750	5.750
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>178.289,59</b>	<b>165.900</b>	<b>154.650</b>	<b>154.650</b>	<b>154.650</b>	<b>154.650</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.677,09	10.470	10.270	10.270	10.270	10.270
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.887,79	15.070	15.870	15.870	15.870	15.870
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	122.681,33	126.170	119.320	119.320	119.320	119.320
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.243,47	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>162.489,68</b>	<b>153.110</b>	<b>146.860</b>	<b>146.860</b>	<b>146.860</b>	<b>146.860</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>15.799,91</b>	<b>12.790</b>	<b>7.790</b>	<b>7.790</b>	<b>7.790</b>	<b>7.790</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.589,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>1.589,85</b>	<b>3.500</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>17.389,76</b>	<b>16.290</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)</b>	<b>17.389,76</b>	<b>16.290</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-6.576,62	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>-6.576,62</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	18.085,48	9.210	109.210	9.210	9.210	9.210
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>18.085,48</b>	<b>9.210</b>	<b>109.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-24.662,10</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)</b>	<b>-7.272,34</b>	<b>16.290</b>	<b>-86.210</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>	<b>13.790</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F 37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	7.272,34	-16.290	86.210	-13.790	-13.790	-13.790
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	7.272,34	-16.290	86.210	-13.790	-13.790	-13.790
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)	7.272,34	-16.290	86.210	-13.790	-13.790	-13.790
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	7.272,34	-16.290	86.210	-13.790	-13.790	-13.790
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	17.389,76	16.290	13.790	13.790	13.790	13.790

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

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46610000 Erträge aus Sonderposten u. Rückstellungen</i>	4.030,00 4.030,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.030,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i> <i>50790000 Ehrensoldrückstellungen</i> <i>51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold</i>	9.410,13 6.886,72 0,00 2.523,41	10.870 7.400 1.400 2.070	11.170 7.700 1.400 2.070	11.170 7.700 1.400 2.070	11.170 7.700 1.400 2.070	11.170 7.700 1.400 2.070
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52350000 Kostenanteil Bürgerbus Schneifel</i>	69,58 69,58	50 50	100 100	100 100	100 100	100 100
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich</i>	714,33 714,33	370 370	370 370	370 370	370 370	370 370
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56300000 Geschäfts- und Büroaufwand</i> <i>56420000 Mitgliedsbeiträge</i> <i>56920000 Verfügungsmittel</i> <i>56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit</i>	1.243,47 0,00 138,09 0,00 1.105,38	1.400 200 150 50 1.000	1.400 200 150 50 1.000	1.400 200 150 50 1.000	1.400 200 150 50 1.000	1.400 200 150 50 1.000
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.437,51</b>	<b>12.690</b>	<b>13.040</b>	<b>13.040</b>	<b>13.040</b>	<b>13.040</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.407,51</b>	<b>-12.690</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.407,51</b>	<b>-12.690</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-7.407,51</b>	<b>-12.690</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>	<b>-13.040</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-11.437,51</b>	<b>-11.290</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-11.437,51</b>	<b>-11.290</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>	<b>-11.640</b>

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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 <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	15,00 15,00	20 20	20 20	20 20	20 20	20 20
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15,00</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	290,00 290,00	290 290	290 290	290 290	290 290	290 290
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	8.082,09 8.082,09	9.000 9.000	9.250 9.250	9.250 9.250	9.250 9.250	9.250 9.250
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.372,09</b>	<b>9.290</b>	<b>9.540</b>	<b>9.540</b>	<b>9.540</b>	<b>9.540</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.357,09</b>	<b>-9.270</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.357,09</b>	<b>-9.270</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-8.357,09</b>	<b>-9.270</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>	<b>-9.520</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-8.082,09</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-8.082,09</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>	<b>-9.250</b>

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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 <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.565,00 <i>1.565,00</i>	1.570 <i>1.570</i>	1.570 <i>1.570</i>	1.570 <i>1.570</i>	1.570 <i>1.570</i>	1.570 <i>1.570</i>
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	3.278,00 <i>3.278,00</i>	3.300 <i>3.300</i>	600 <i>600</i>	600 <i>600</i>	600 <i>600</i>	600 <i>600</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	5.181,99 <i>5.181,99</i>	6.000 <i>6.000</i>	5.750 <i>5.750</i>	5.750 <i>5.750</i>	5.750 <i>5.750</i>	5.750 <i>5.750</i>
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.024,99</b>	<b>10.870</b>	<b>7.920</b>	<b>7.920</b>	<b>7.920</b>	<b>7.920</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	0,00 <i>0,00</i>	500 <i>500</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	8.587,59 <i>3.936,84</i> <i>4.650,75</i>	9.500 <i>3.500</i> <i>6.000</i>	10.000 <i>3.500</i> <i>6.500</i>	10.000 <i>3.500</i> <i>6.500</i>	10.000 <i>3.500</i> <i>6.500</i>	10.000 <i>3.500</i> <i>6.500</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i> <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	8.833,00 <i>298,00</i> <i>8.535,00</i>	8.840 <i>300</i> <i>8.540</i>	5.850 <i>300</i> <i>5.550</i>	5.850 <i>300</i> <i>5.550</i>	5.850 <i>300</i> <i>5.550</i>	5.850 <i>300</i> <i>5.550</i>
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.420,59</b>	<b>18.840</b>	<b>15.850</b>	<b>15.850</b>	<b>15.850</b>	<b>15.850</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.395,60</b>	<b>-7.970</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.395,60</b>	<b>-7.970</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-7.395,60</b>	<b>-7.970</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>	<b>-7.930</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-3.405,60</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-3.405,60</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>	<b>-4.250</b>



Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,86	50	50	50	50	50
		44110000 Erträge aus Verkäufen	1.050,31	0	0	0	0	0
		44120000 Mieten und Pachten	47,55	50	50	50	50	50
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.032,94	0	0	0	0	0
		44243000 Kostenerstattungen von Gemeinden/-verbänden	3.032,94	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.130,80</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.544,97	270	520	520	520	520
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	0,45	20	20	20	20	20
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.544,52	250	500	500	500	500
E 11	-	Abschreibungen	42,90	0	180	180	180	180
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	42,90	0	180	180	180	180
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.587,87</b>	<b>270</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.542,93</b>	<b>-220</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.542,93</b>	<b>-220</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>2.542,93</b>	<b>-220</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>	<b>-650</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.585,83</b>	<b>-220</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	3.462,90	0	0	0	0	0
		78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	3.462,90	0	0	0	0	0
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.462,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.462,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-877,07</b>	<b>-220</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>	<b>-470</b>

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

**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 <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	421,00 421,00	420 420	430 430	430 430	430 430	430 430
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i> <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	17.432,83 15.783,83 1.649,00	2.650 1.000 1.650	2.650 1.000 1.650	2.650 1.000 1.650	2.650 1.000 1.650	2.650 1.000 1.650
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.853,83</b>	<b>3.070</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	15.783,83 15.783,83	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	2.070,00 2.070,00	2.070 2.070	2.080 2.080	2.080 2.080	2.080 2.080	2.080 2.080
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.853,83</b>	<b>3.070</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>	<b>3.080</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	-6.576,62 -6.576,62	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.576,62</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	14.622,58 14.622,58	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.622,58</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>	<b>9.210</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.199,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-21.199,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.284,00 1.284,00	1.290 1.290	1.290 1.290	1.290 1.290	1.290 1.290	1.290 1.290
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten	1.300,00 1.300,00	750 750	750 750	750 750	750 750	750 750
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.584,00</b>	<b>2.040</b>	<b>2.040</b>	<b>2.040</b>	<b>2.040</b>	<b>2.040</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen 50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	266,96 266,96	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	2.901,82 153,90 2.747,92	4.250 750 3.500	4.250 750 3.500	4.250 750 3.500	4.250 750 3.500	4.250 750 3.500
E 11	-	Abschreibungen 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	2.729,00 2.556,00 173,00	2.740 2.560 180	2.740 2.560 180	2.740 2.560 180	2.740 2.560 180	2.740 2.560 180
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.897,78</b>	<b>7.490</b>	<b>7.490</b>	<b>7.490</b>	<b>7.490</b>	<b>7.490</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.313,78</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.313,78</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-3.313,78</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.450</b>
<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>								
F 23			<b>-1.868,78</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen 78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00 0,00	0 0	100.000 100.000	0 0	0 0	0 0
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-1.868,78</b>	<b>-4.000</b>	<b>-104.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

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

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	98.911,79	98.600	122.900	122.900	122.900	122.900
		40110000 Grundsteuer A	5.958,75	5.800	5.900	5.900	5.900	5.900
		40120000 Grundsteuer B	5.502,23	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
		40130000 Gewerbesteuer	21.089,32	19.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.173,09	53.100	51.400	51.400	51.400	51.400
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.463,01	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
		40330000 Hundesteuer	625,00	700	600	600	600	600
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	5.100,39	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.622,00	59.500	24.200	24.200	24.200	24.200
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	44.896,00	59.500	20.500	20.500	20.500	20.500
		41112000 Schlüsselzuweisungen B (§ 14 LFAG)	5.726,00	0	3.700	3.700	3.700	3.700
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.533,79</b>	<b>158.100</b>	<b>147.100</b>	<b>147.100</b>	<b>147.100</b>	<b>147.100</b>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	113.884,91	116.800	109.700	109.700	109.700	109.700
		54310000 Gewerbesteuerumlage	347,91	1.900	4.500	4.500	4.500	4.500
		54421000 Kreisumlage	67.163,00	68.600	62.800	62.800	62.800	62.800
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	46.374,00	46.300	42.400	42.400	42.400	42.400
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.884,91</b>	<b>116.800</b>	<b>109.700</b>	<b>109.700</b>	<b>109.700</b>	<b>109.700</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.648,88</b>	<b>41.300</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>35.648,88</b>	<b>41.300</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>35.648,88</b>	<b>41.300</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>38.008,06</b>	<b>41.300</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>38.008,06</b>	<b>41.300</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>	<b>37.400</b>

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.620,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-806,00	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.426,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.620,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	1.620,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.620,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.589,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	1.589,85	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000

\*\*\* 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	-6.576,62	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-6.576,62	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.085,48	9.210	109.210	9.210	9.210	9.210
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	18.085,48	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	100.000	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
	bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.662,10</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.462,90	0	0	0	0	0	0	3.462	3.462
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	3.462,90	0	0	0	0	0	0	3.462	3.462
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.462,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.462</b>	<b>-3.462</b>

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	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	-6.576,62	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	67.468	104.308
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-6.576,62	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	67.468	104.308
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.622,58	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	72.478	109.318
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	14.622,58	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	72.478	109.318
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.199,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.010</b>	<b>-5.010</b>



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen
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				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	100.000	0	0	0	0	1.725	101.725
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	1.725	1.725
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.725</b>	<b>-101.725</b>

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

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanz der Ortsgemeinde Oberlascheid zum 31.12.2023</b>		<b>Passiva</b>	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>620.412</b>	<b>624.533</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>752.969</b>	<b>766.308</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18.005	17.417	1.1 Kapitalrücklage	757.910	752.969
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.941	13.339
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	18.005	17.417			
1.2 Sachanlagen	601.968	606.676	<b>2. Sonderposten</b>	<b>216.334</b>	<b>201.545</b>
1.2.1 Wald, Forsten 021	4.768	4.768	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	6.144	6.144	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	216.334	201.545
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	174.794	172.238	2.2.1 aus Zuwendungen	109.283	105.998
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	414.867	422.304	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	107.051	95.547
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	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	0	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	1.394	1.221			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>27.275</b>	<b>23.245</b>
1.3 Finanzanlagen	440	440	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	27.275	23.245
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	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	440	440	4.2.1 für Investitionen	0	0
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>376.166</b>	<b>366.565</b>	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.1 Vorräte	0	0	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	376.166	366.565	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	2.804	476	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	373.361	366.089	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>996.578</b>	<b>991.098</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>996.578</b>	<b>991.098</b>

# **H a u s h a l t s s a t z u n g**

## **der Jagdgenossenschaft Oberlascheid (I-II) für das Jahr 2025**

**vom \_\_\_\_\_**

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 29.09.2011

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

<b>in der Einnahme auf</b>	<b>25.150</b>	<b>EUR</b>
----------------------------	---------------	------------

<b>in der Ausgabe auf</b>	<b>25.150</b>	<b>EUR</b>
---------------------------	---------------	------------

festgesetzt.

### **§ 2**

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

Oberlascheid, den \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(Ortsbürgermeisterin)

Jagdgenossenschaft 270 Oberlascheid

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	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 <i>44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge</i>	11.539,92 <i>11.539,92</i>	11.150 <i>11.150</i>	11.150 <i>11.150</i>	11.150 <i>11.150</i>	11.150 <i>11.150</i>	11.150 <i>11.150</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46200000 Überschüsse aus Vorjahren</i>	0,00 <i>0,00</i>	12.500 <i>12.500</i>	14.000 <i>14.000</i>	14.000 <i>14.000</i>	14.000 <i>14.000</i>	14.000 <i>14.000</i>
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>11.539,92</b>	<b>23.650</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56000000 Verwendung des Reinertrages</i>	9.750,91 <i>9.750,91</i>	23.650 <i>23.650</i>	25.150 <i>25.150</i>	25.150 <i>25.150</i>	25.150 <i>25.150</i>	25.150 <i>25.150</i>
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>9.750,91</b>	<b>23.650</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>	<b>25.150</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>1.789,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>1.789,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>1.789,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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