

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberlascheid für das Jahr 2022 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	157.540 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	148.630 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	8.910 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	15.510 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.210 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.210 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-15.510 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+15.510 €

§ 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 €
-------------------------	-----

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Steuersätze

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 2021	10,00 €
	Vorausleistung 2022	10,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2020	790.407 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2021	765.327 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2022	774.237 €

Ortsgemeinde Oberlascheid, den _____

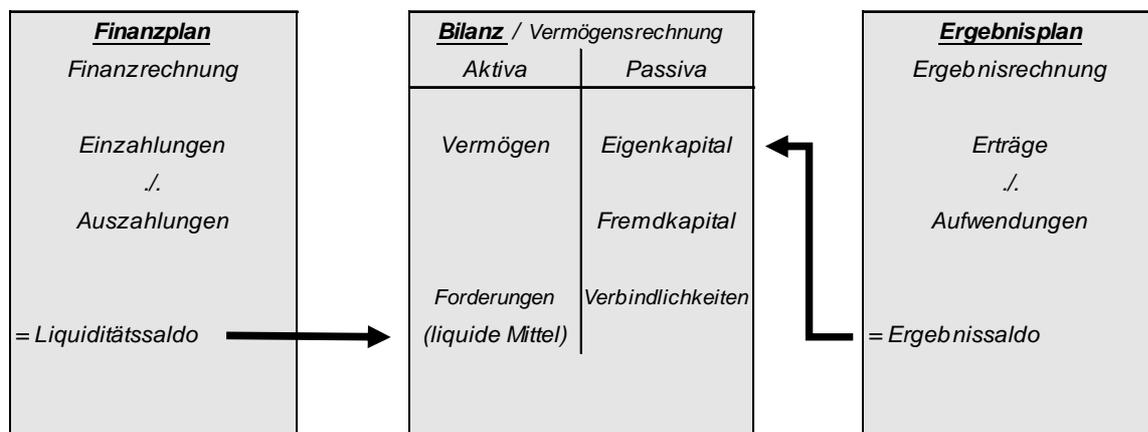
(Ortsbürgermeisterin)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2022

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 (Kindergärten-Krippen) - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Kindertagesstättengesetz RLP (KitaG), 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 Innogy SE). 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 (Vertrag Innogy SE) 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 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, Fonds Deutsche Einheit „Ende 2018“ sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorvorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

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 auf "450 € Basis". Mini-Jobs.
- *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.

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2023 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der Haushalts-Planung 2022.

Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und 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 (§ 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.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Oberlascheid	
		mit Abschreibungen			151 Einwohner		
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €	<u>Ergebnisplan</u>		<u>Finanzplan</u>		<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
		Jahr	2022	2022	2021	2020	2019
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-12.870	-11.470	-11.470	-12.912,00	-11.380,64
Förderung von Kindergärten		3650	-8.150	-8.000	-6.500	-8.742,26	-7.080,47
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-5.380	-1.600	-1.500	-533,97	-3.165,01
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-220	-220	-220	29,87	29,87
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-3.020	-1.750	-21.250	-583,07	-1.534,30
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	38.550	38.550	22.300	34.035,24	57.568,78
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	0	0	0	423,93	394,69
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			8.910	15.510	-18.640	11.717,74	34.832,92
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	5.478,65	7.636,12
Finanzmittelbestand / Liquiditätskredite - Entwicklung	Stand 31.12.			369.918	354.408	373.048	355.851
<p><i>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.</i></p>							
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick				Investitionsplanungen 2022: siehe Investitionsplan			
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 2022:</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.							
<u>Hinweis zu Planansatz 2021:</u> Laufender Haushalt - Produkt 5730: Außensanierung (Mängel) Dorfgemeinschaftshaus. Beim Unterhaltungsansatz wurden 2021 einmalig für die Sanierung 20.000 € vorgesehen (Beschluss vom 21.07.2020).							

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	2017 Ergebnis	29.784	733.301
2	2018 Ergebnis	225	733.526
3	2019 Ergebnis	40.575	774.101
4	2020 Ergebnis	16.306	790.407
5	2021 Ansatz – einschl. Nachträge	-25.080	765.327
6	2022 Ansatz des Haushaltsjahres	8.910	774.237
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	70.720	
8	2023 Plan	8.910	783.147
9	2024 Plan	8.910	792.057
10	2025 Plan	8.910	800.967
11	Summe:	97.450	

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 € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2017 Rechnungsergebnis	41.457	0	41.457	X	
2	2018 Rechnungsergebnis	7.245	0	7.245		
3	2019 Rechnungsergebnis	34.833	0	34.833		
4	2020 Rechnungsergebnis	11.718	0	11.718		
5	2021 Ansatz – einschl. Nachträge	-18.640	0	-18.640		
6	2022 Ansatz des Haushaltsjahres	15.510	0	15.510	0	15.510
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)	92.123	0	92.123		
8	2023 Plan	15.510	0	15.510	0	15.510
9	2024 Plan	15.510	0	15.510	0	15.510
10	2025 Plan	15.510	0	15.510	0	15.510
11	Summe:	138.653	0	138.653		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

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	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	125.554,56	103.800	112.700	112.700	112.700	112.700
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.775,00	17.710	32.110	32.110	32.110	32.110
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.518,00	5.930	5.930	5.930	5.930	5.930
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	547,55	800	800	800	800	800
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	6.127,87	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	177.522,98	134.240	157.540	157.540	157.540	157.540
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.220,23	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.806,32	29.820	10.420	10.420	10.420	10.420
E 11	-	Abschreibungen	13.294,56	13.280	13.440	13.440	13.440	13.440
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	116.906,83	102.720	111.270	111.270	111.270	111.270
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.413,02	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	161.640,96	159.320	148.630	148.630	148.630	148.630
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	15.882,02	-25.080	8.910	8.910	8.910	8.910
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	423,93	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	423,93	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	16.305,95	-25.080	8.910	8.910	8.910	8.910
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	16.305,95	-25.080	8.910	8.910	8.910	8.910

*** 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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	103.192,79	103.800	112.700	112.700	112.700	112.700
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	36.489,00	14.400	28.800	28.800	28.800	28.800
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	547,55	800	800	800	800	800
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	6.127,87	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	146.948,21	126.000	149.300	149.300	149.300	149.300
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.528,23	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.806,32	29.820	10.420	10.420	10.420	10.420
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	116.906,83	102.720	111.270	111.270	111.270	111.270
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.413,02	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	135.654,40	144.640	133.790	133.790	133.790	133.790
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	11.293,81	-18.640	15.510	15.510	15.510	15.510
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	423,93	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	423,93	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	11.717,74	-18.640	15.510	15.510	15.510	15.510
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)	11.717,74	-18.640	15.510	15.510	15.510	15.510
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.616,21	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	8.616,21	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	3.137,56	9.210	9.210	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
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	3.137,56	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	5.478,65	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	17.196,39	-18.640	15.510	15.510	15.510	15.510
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-17.196,39	18.640	-15.510	-15.510	-15.510	-15.510

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
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)	-17.196,39	18.640	-15.510	-15.510	-15.510	-15.510
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)	-17.196,39	18.640	-15.510	-15.510	-15.510	-15.510
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-17.196,39	18.640	-15.510	-15.510	-15.510	-15.510
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	11.717,74	-18.640	15.510	15.510	15.510	15.510

*** 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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			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	22.121,84	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	6.633,84	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	12.692,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	2.796,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51,12	50	50	50	50	50
		52350000 Kostenanteil Bürgerbus Schneifel	51,12	50	50	50	50	50
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.518,02	320	320	320	320	320
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	2.518,02	320	320	320	320	320
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	913,02	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	250	250	250	250	250
		56420000 Mitgliedsbeiträge	125,08	150	150	150	150	150
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	787,94	750	750	750	750	750
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.604,00	12.870	12.870	12.870	12.870	12.870
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.604,00	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-25.604,00	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-25.604,00	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870	-12.870
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.912,00	-11.470	-11.470	-11.470	-11.470	-11.470
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-12.912,00	-11.470	-11.470	-11.470	-11.470	-11.470

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	15,00 <i>15,00</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15,00	20	20	20	20	20
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	169,00 <i>169,00</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	8.742,26 <i>8.742,26</i>	6.500 <i>6.500</i>	8.000 <i>8.000</i>	8.000 <i>8.000</i>	8.000 <i>8.000</i>	8.000 <i>8.000</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.911,26	6.670	8.170	8.170	8.170	8.170
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.896,26	-6.650	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-8.896,26	-6.650	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-8.896,26	-6.650	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.742,26	-6.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.742,26	-6.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindefstraßen
 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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.565,00 1.565,00	1.570 1.570	1.570 1.570	1.570 1.570	1.570 1.570	1.570 1.570
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	3.278,00 3.278,00	3.280 3.280	3.280 3.280	3.280 3.280	3.280 3.280	3.280 3.280
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	6.127,87 6.127,87	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000	6.000 6.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.970,87	10.850	10.850	10.850	10.850	10.850
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	795,82 795,82	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	5.366,02 2.034,50 3.331,52	7.000 2.000 5.000	7.100 2.100 5.000	7.100 2.100 5.000	7.100 2.100 5.000	7.100 2.100 5.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i> <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	8.499,56 82,00 8.417,56	8.470 90 8.380	8.630 90 8.540	8.630 90 8.540	8.630 90 8.540	8.630 90 8.540
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste</i>	500,00 500,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.161,40	15.970	16.230	16.230	16.230	16.230
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.190,53	-5.120	-5.380	-5.380	-5.380	-5.380
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.190,53	-5.120	-5.380	-5.380	-5.380	-5.380
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.190,53	-5.120	-5.380	-5.380	-5.380	-5.380
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-533,97	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	3.137,56 3.137,56	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.137,56	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.137,56	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.671,53	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	47,55	50	50	50	50	50
			47,55	50	50	50	50	50
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47,55	50	50	50	50	50
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	17,68	270	270	270	270	270
			17,68	20	20	20	20	20
			0,00	250	250	250	250	250
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17,68	270	270	270	270	270
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29,87	-220	-220	-220	-220	-220
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	29,87	-220	-220	-220	-220	-220
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	29,87	-220	-220	-220	-220	-220
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29,87	-220	-220	-220	-220	-220
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	29,87	-220	-220	-220	-220	-220

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 Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	421,00 421,00	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>	2.240,00 591,00 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
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.661,00	3.080	3.080	3.080	3.080
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	591,00 591,00	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	2.080 2.080	2.080 2.080	2.080 2.080	2.080 2.080
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.661,00	3.080	3.080	3.080	3.080
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	8.616,21 8.616,21	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.616,21	9.210	9.210	9.210	9.210
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	0,00 0,00	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210	9.210 9.210
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.210	9.210	9.210	9.210
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.616,21	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	8.616,21	0	0	0	0

Gemeinde: 27 Ortsgemeinde Oberlascheid

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

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.285,00 <i>1.285,00</i>	1.290 <i>1.290</i>	1.290 <i>1.290</i>	1.290 <i>1.290</i>	1.290 <i>1.290</i>	1.290 <i>1.290</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	500,00 <i>500,00</i>	750 <i>750</i>	750 <i>750</i>	750 <i>750</i>	750 <i>750</i>	750 <i>750</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.785,00	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	302,57 <i>302,57</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	780,50 <i>314,84</i> <i>465,66</i>	21.500 <i>20.000</i> <i>1.500</i>	2.000 <i>500</i> <i>1.500</i>	2.000 <i>500</i> <i>1.500</i>	2.000 <i>500</i> <i>1.500</i>	2.000 <i>500</i> <i>1.500</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	2.556,00 <i>2.556,00</i>	2.560 <i>2.560</i>	2.560 <i>2.560</i>	2.560 <i>2.560</i>	2.560 <i>2.560</i>	2.560 <i>2.560</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.639,07	24.560	5.060	5.060	5.060	5.060
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.854,07	-22.520	-3.020	-3.020	-3.020	-3.020
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.854,07	-22.520	-3.020	-3.020	-3.020	-3.020
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.854,07	-22.520	-3.020	-3.020	-3.020	-3.020
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-583,07	-21.250	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-583,07	-21.250	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750

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

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	125.554,56	103.800	112.700	112.700	112.700	112.700
		40110000 Grundsteuer A	5.849,52	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
		40120000 Grundsteuer B	5.059,94	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
		40130000 Gewerbesteuer	63.232,75	40.000	42.500	42.500	42.500	42.500
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	41.658,23	44.100	44.900	44.900	44.900	44.900
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.622,66	4.200	9.100	9.100	9.100	9.100
		40330000 Hundesteuer	703,33	500	700	700	700	700
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	4.428,13	4.100	4.600	4.600	4.600	4.600
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.489,00	14.400	28.800	28.800	28.800	28.800
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	36.489,00	14.400	28.800	28.800	28.800	28.800
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.043,56	118.200	141.500	141.500	141.500	141.500
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	105.646,55	95.900	102.950	102.950	102.950	102.950
		54310000 Gewerbesteuerumlage	7.755,55	4.000	4.250	4.250	4.250	4.250
		54421000 Kreisumlage	57.907,00	54.400	58.400	58.400	58.400	58.400
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	39.984,00	37.500	40.300	40.300	40.300	40.300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105.646,55	95.900	102.950	102.950	102.950	102.950
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	56.397,01	22.300	38.550	38.550	38.550	38.550
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	56.397,01	22.300	38.550	38.550	38.550	38.550
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	56.397,01	22.300	38.550	38.550	38.550	38.550
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.035,24	22.300	38.550	38.550	38.550	38.550
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	34.035,24	22.300	38.550	38.550	38.550	38.550

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
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			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	423,93	0	0	0	0	0
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	246,00	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	177,93	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	423,93	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	423,93	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	423,93	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	423,93	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	423,93	0	0	0	0	0

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.616,21	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
	<i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>8.616,21</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.137,56	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
	<i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	<i>3.137,56</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>	<i>9.210</i>
	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	5.478,65	0	0	0	0	0

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

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 Vorvorjahres 2020	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2021	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2022	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			2023	2024	2025			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.137,56	0	0	0	0	0	0	4.373	4.373
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0	0	1.235	1.235
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	3.137,56	0	0	0	0	0	0	3.137	3.137
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.137,56	0	0	0	0	0	0	-4.373	-4.373

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 2020	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2021	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2022	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			2023	2024	2025			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.616,21	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	57.273	94.113
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	8.616,21	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	57.273	94.113
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	54.533	91.373
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	9.210	9.210	0	9.210	9.210	9.210	54.533	91.373
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.616,21	0	0	0	0	0	0	2.739	2.739

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

Aktiva		Bilanz der Ortsgemeinde Oberlascheid zum 31.12.2020		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	647.607	637.450	1. Eigenkapital	774.101	790.407
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	13.687	13.436	1.1 Kapitalrücklage	733.525	774.101
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	40.575	16.306
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	13.687	13.436			
1.2 Sachanlagen	633.480	623.574	2. Sonderposten	215.586	215.989
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	215.586	215.989
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	182.462	179.906	2.2.1 aus Zuwendungen	119.141	115.855
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	440.105	432.755	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	96.445	100.134
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	0	0			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	13.831	26.523
1.3 Finanzanlagen	440	440	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	13.831	26.523
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	0	0
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
2. Umlaufvermögen	355.911	395.469	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	355.911	395.469	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	60	22.421	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	355.851	373.048	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	1.003.518	1.032.919	Bilanzsumme Passiva	1.003.518	1.032.919

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

der Jagdgenossenschaft Oberlascheid (I-II) für das Jahr 2022

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 29.09.2011
wurde für das Haushaltsjahr 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

in der Einnahme auf	20.150	EUR
in der Ausgabe auf	20.150	EUR

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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge</i>	11.273,36 <i>11.273,36</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>	8.000 <i>8.000</i>	9.000 <i>9.000</i>	9.000 <i>9.000</i>	9.000 <i>9.000</i>	9.000 <i>9.000</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	11.273,36	19.150	20.150	20.150	20.150	20.150
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56000000 Verwendung des Reinertrages</i>	11.700,76 <i>11.700,76</i>	19.150 <i>19.150</i>	20.150 <i>20.150</i>	20.150 <i>20.150</i>	20.150 <i>20.150</i>	20.150 <i>20.150</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	11.700,76	19.150	20.150	20.150	20.150	20.150
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-427,40	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-427,40	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-427,40	0	0	0	0	0

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