

Ortsgemeinde

OBERSTEDDEM



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	19
Finanzhaushalt _____	20
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	22
Teilhaushalte Budget 1 _____	23
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	52
Teilhaushalte Budget 2 _____	53
Anlagen:	
Bilanz _____	60
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	61

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberstedem

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am _____ beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im **Ergebnishaushalt**

2025

2026

der Gesamtbetrag der Erträge auf

140.055 €

140.055 €

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

138.115 €

137.815 €

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

1.940 €

2.240 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

5.766 €

6.066 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

0 €

0 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

3.000 €

12.000 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

-3.000 €

-12.000 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

-2.766 €

5.934 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2025	2026
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	8.900 €	23.800 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	400 %	400 %
Grundsteuer B	465 %	465 %
Gewerbesteuer	400 %	400 %

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

	2025	2026
für den ersten Hund	42,00 €	42,00 €
für den zweiten Hund	54,00 €	54,00 €
für jeden weiteren Hund	60,00 €	60,00 €

§ 7 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren		
1.1 laufende Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle	8,00 €	8,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	921.656,50 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	934.006,50 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	935.946,50 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	938.186,50 €

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Oberstedem,

Werner Esch
Ortsbürgermeister

(Siegel)

Entwurf

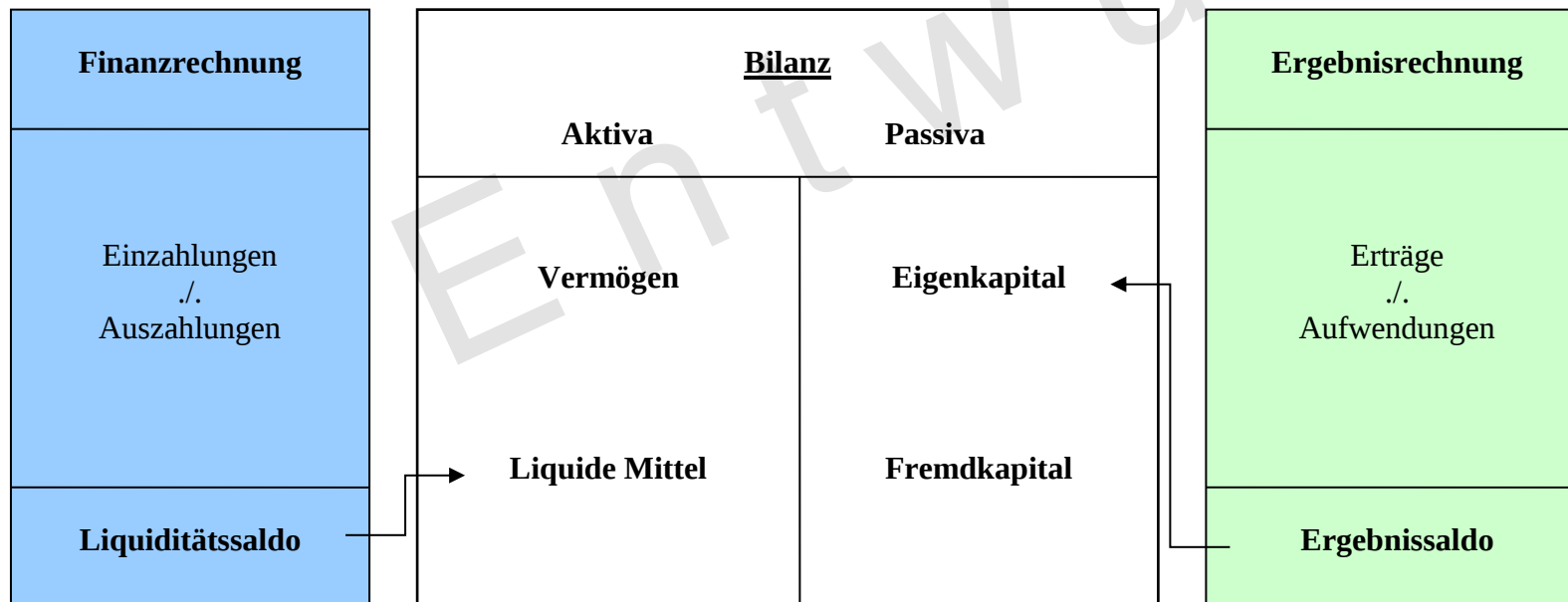
Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberstedem für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben.

Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden die Haushaltspläne nach den Regeln der doppelten Buchführung aufgestellt und beschlossen.

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan:

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich:

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Haushaltsplanung:

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Der Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben darüber hinaus in zwei Teilhaushalte/Budgets gegliedert:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung:

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

Deckungsgrundsätze:

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung und Bewirtschaftung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Kontenart 785 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme an Kommunalen Entschuldungsprogrammen Rheinland-Pfalz (KEF-RP oder PEK-RP):

Die Ortsgemeinde hat aufgrund der Haushaltssituation derzeit keine besonderen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vorzunehmen.

Rückblick:

Der aufgestellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 weist eine Veränderung des Finanzmittelbestandes von -12.851,27 € aus. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2020 damit auf 177.151,38 € verringern.

Das Haushaltsjahr 2021 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. 19.839,10 € abschließen. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2021 damit voraussichtlich auf rd. 196.990,48 € erhöhen.

Das Haushaltsjahr 2022 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. 9.475,82 € abschließen. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2022 damit voraussichtlich auf rd. 206.466,30 € erhöhen.

Das Haushaltsjahr 2023 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. 3.387,73 € abschließen. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2023 damit voraussichtlich auf rd. 209.854,03 € erhöhen.

Nach den vorläufigen Berechnungen ergibt sich in der Finanzrechnung 2024 voraussichtlich ein Finanzmittelüberschuss von rd. 33.423,47 €. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land beträgt zum 31.12.2024 somit rd. 243.277,50 €.

Die beschlossene Bilanz der Ortsgemeinde Oberstedem zum 31.12.2019 ist der Haushaltssatzung 2025-2026 als Anlage beigelegt.

Ergebnishaushalt 2025 und 2026:

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von	1.940,00 € ab.
Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von	2.240,00 € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	5.766,00 €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,00 €</u>
Hieraus ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von	5.766,00 €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand würden ohne „Investitionstätigkeit“ in dieser Höhe zunehmen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 3.000,00 €
---	--------------

Somit nehmen die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand im Planjahr 2025 voraussichtlich um 2.766,00 € zu.

Finanzhaushalt 2026:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	6.066,00 €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,00 €</u>
Hieraus ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von	6.066,00 €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand würden ohne „Investitionstätigkeit“ in dieser Höhe zunehmen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt - 12.000,00 €

Somit nehmen die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand im Planjahr 2026 voraussichtlich um 5.934,00 € ab.

Auf folgende Veranschlagungen wird besonders hingewiesen:

1.1.1.0 Produkt Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete:

Bei der Buchungsstelle 1.1.1.0.501100 ist mit rd. 4.200,00 € die Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters und bei der Buchungsstelle 1.1.1.0.511300 mit rd. 1.100,00 € die an die Altortsbürgermeister zu zahlenden Ehrensolde veranschlagt.

1.1.1.3 Produkt Öffentlichkeitsarbeit:

Wir gehen davon aus, dass der Haushaltsansatz in Höhe von 500,00 € pro Jahr bei der Buchungsstelle 1.1.1.3.569300 – Ehrengaben – ausreichend hoch bemessen ist, um anlässlich der Ehrentage (Geburtstage, etc.) auch seitens der Ortsgemeinde mit einem kleinen Geschenk aufwarten zu können.

1.1.1.4 Produkt Gremien:

Der Ansatz bei der Buchungsstelle 1.1.1.4.563100 - Geschäftsausgaben/Sitzungsgeld – wird in den Jahren 2025 und 2026 mit jeweils 400,00 € festgelegt.

1.1.4.2 Produkt Liegenschaften:

Bei der Buchungsstelle 1.1.4.2.523200 werden u. a. für die anteiligen Unterhaltungskosten des Dorfgemeinschaftshauses Mittel eingestellt. Zur Sanierung der Feuchtigkeitsschäden am Gemeindehaus Niederstedem werden für die Haushaltsjahre zusätzlich jeweils 6.500,00 € bereitgestellt.

1.1.4.3 Produkt Bauhof:

Die Lohn- und Lohnnebenkosten für den geringfügig beschäftigten Gemeindearbeiter werden ab dem Jahr 2025 bei den jeweiligen Produkten veranschlagt und im Rahmen der Lohnabrechnungen gebucht. Sie sind nach dem ungefähren Arbeitseinsatz auf die jeweiligen Produkte aufgeteilt.

Die weiteren Kosten für Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände sowie die Unterhaltungsaufwendungen, Abschreibungen etc. werden weiterhin im Rahmen der internen Leistungsverrechnung geplant und gebucht. Die Abrechnung erfolgt im Verhältnis der Gesamtlohnkosten zu den Lohnkosten der einzelnen Produkte.

3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger (Kita):

Den Sach- und Personalkostenanteil der Ortsgemeinde Oberstedem am Kindergarten Wolsfeld sind für die Jahre 2025 und 2026 mit jeweils 5.100,00 € in den Haushaltsplan eingestellt.

5.4.1.0 Produkt Gemeindestraßen:

Für die Bewirtschaftung der Gemeindestraßen (5.4.1.0.523380) sind im Haushaltsjahr 2025 und 2026 jeweils Mittel in Höhe von 4.000,00 € vorgesehen.

5.4.1.1 Produkt Straßenbeleuchtung:

Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung werden bei der Buchungsstelle 5.4.1.1.522100 mit jeweils 2.000,00 € angesetzt.

5.5.3.0. Produkt Friedhofs- und Bestattungswesen:

Für die Unterhaltung der Friedhofsanlagen stehen Mittel von jeweils rd. 1.000,00 € zur Verfügung. Bei der Friedhofsanlage handelt es sich um eine kostenrechnende Einrichtung, d. h. sämtliche Aufwendungen müssen durch die Erhebung von Friedhofsgebühren abgedeckt werden.

5.5.5.1 Produkt Kommunale Forstwirtschaft:

Die Haushaltsansätze bei dem Produkt 5.5.5.1 sind dem zuletzt beschlossenen Forstwirtschaftsplan für 2025 entnommen. Incl. der gezahlten Prämie für klimaangepasstes Waldmanagement im Jahr 2025 in Höhe von rd. 4.700,00 € werden Einnahmen von insgesamt 16.541,00 € erwartet. Die Ausgaben belaufen sich nach den Planungen auf insgesamt 15.875,00 €, so dass aus der Waldbewirtschaftung im Haushaltsjahr 2025 ein Betriebsergebnis von rd. 666,00 € erwartet wird.

5.5.5.9 Produkt Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege (5.5.5.9.523380) werden im Haushaltsplan 2025/2026 jährlich Haushaltsmittel von 3.000,00 € zur Verfügung gestellt. Die Erstattung dieser Gesamtkosten erfolgt aus Mitteln der Jagdgenossenschaft.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 400 v. H., für die Grundsteuer B 465 v. H. Für die Gewerbesteuer wird ein Hebesatz von 400 % berechnet. Diese Hebesätze wurden in einer Hebesatzsatzung vom Gemeinderat in einer Sitzung am 04.11.2024 bestätigt und beschlossen.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 ein Überschuss in Höhe von rd. 30.350,00 € erwartet.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Aufwendungen (Ausgaben):

Gewerbesteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteureinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden mit einem VG-Umlagesatz von 40 % berechnet.

Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden wie im Vorjahr mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Finanzhaushalt – Investitionsübersicht:

1.1.4.3/0006 Produkt Bauhof (Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb 1.000,00 €):

Für die Beschaffung notwendiger Gerätschaften des Bauhofes, oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 €, werden in den Haushaltsjahren bei der Ortsgemeinde Oberstedem als pauschaler Ansatz jeweils 1.500,00 € eingestellt.

Die Finanzierung erfolgt aus dem vorhandenen Liquiditätsbestand der Ortsgemeinde.

3.6.5.5/0007 Produkt Förderung anderer Träger (Kindertagesstätte Wolsfeld Haus I):

Im Rahmen von zu prognostizierenden Sanierungs- und Baumaßnahmen, sind gemäß der zuständigen Fachabteilung in 2025 und 2026 weitere 1.500,00 € in den Haushalt einzustellen. Diese Mittel werden benötigt, um die bestehenden Gebäude in einem sicheren und funktionsfähigen Zustand zu versetzen, um die vorgegebenen Forderungen seitens der beteiligten Stellen zu erfüllen.

Die Finanzierung erfolgt aus dem vorhandenen Liquiditätsbestand der Ortsgemeinde.

3.6.5.5/0015 Kindertagesstätte Wolsfeld Neubau

Wie bereits im Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 u. 2024 erläutert, hat sich bereits im Jahr 2018 die Notwendigkeit zur Erweiterung des Kindergartens Wolsfeld herausgestellt.

Von den Einzugsbereichsgemeinden wurde eine Neubaulösung als sinnvollste und beste Lösung favorisiert. Gemäß der aktuellen vorliegenden Kostenschätzung beträgt die Investitionssumme ca. 11.000.000,00 €. Über die Höhe der möglichen Zuwendungen kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine Aussage getroffen werden. Die Ortsgemeinde Wolsfeld ist gemäß Zweckvereinbarung Bauherr für diese Gesamtmaßnahme und handelt als solche in eigenem Namen mit Wirkung für die Einzugsgemeinden. Sie beantragt die Zuschüsse und Zuwendungen. Die Aufteilung der ungedeckten Kosten erfolgt zu 50 % entsprechend der Einwohnerzahlen und zu 50 % entsprechend der Anzahl der Kindergartenkinder auf die 9 Einzugsgemeinden (Birtlingen, Dockendorf, Eßlingen, Ingendorf, Meckel, Messerich, Niederstedem, Oberstedem und Wolsfeld). Entsprechend diesem Aufteilungsschlüssel werden voraussichtlich Gesamtkosten in Höhe von rd. 215.000,00 € bei der Ortsgemeinde Oberstedem verbleiben.

Da nach derzeitigem Stand ein Baubeginn frühestens für Mitte 2026 zu erwarten ist, wird die Maßnahme wie folgt in den Haushaltsplan 2025/2026 eingeplant.

Für die Ausschreibung im Wettbewerbsverfahren wird voraussichtlich eine Gesamtsumme von 35.000,00 € benötigt. Der Anteil der Ortsgemeinde an diesem Betrag beläuft sich auf ca. 1.000,00 €.

Die Gesamtplanerkosten für das Neubauvorhaben der 11-gruppigen Kita wird auf ca. 1.148.000,00 € geschätzt. Bis Ende des HHJ 2025 soll die Erstellung der Genehmigungsplanung (L1-L4) erfolgt sein. Im Rahmen dieser Planungen können die entsprechenden Zuwendungen beantragt werden. Für die Erstellung der Genehmigungsplanung werden Mittel in Höhe von ca. 310.000,00 € veranschlagt. Der Anteil der Ortsgemeinde an diesem Betrag beläuft sich auf ca. 8.000,00 €.

Die Maßnahme des Neubaus der Kindertagesstätte wird komplett über die Ortsgemeinde Wolsfeld abgewickelt und sukzessive mit den übrigen Einzugsgemeinden abgerechnet. Eine Abrechnung der o. g. Kosten wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 erfolgen. Daher wird der Gemeindeanteil der Ortsgemeinde Oberstedem in Höhe von 9.000,00 € im Haushaltsjahr 2026 im Haushaltsplan eingestellt. Die Finanzierung erfolgt aus dem Forderungsbestand gegenüber der Einheitskasse.

Entwurf

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Oberstedem			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO			
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	-	910.086 €	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	-16.853 €	893.232 €	-14.872 €	0 €	0 €	-14.872 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	18.008 €	911.240 €	19.606 €	0 €	0 €	19.606 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	7.300 €	918.540 €	17.538 €	0 €	0 €	17.538 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	3.116 €	921.657 €	3.388 €	0 €	0 €	3.388 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	12.350 €	934.007 €	16.177 €	0 €	0 €	16.177 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	1.940 €	935.947 €	5.766 €	0 €	0 €	5.766 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		25.861 €	-	47.604 €	-	-	47.604 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.240 €	938.187 €	6.066 €	0 €	0 €	6.066 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	8.740 €	946.927 €	12.566 €	0 €	0 €	12.566 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	8.820 €	955.747 €	12.566 €	0 €	0 €	12.566 €
11	Summe		45.661 €	-	78.802 €	-	-	78.802 €

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe		
1	Haushaltsjahr	2025 - 2026		
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023		
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)			
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	0 €	0 €	
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	F15	117.995 €	
		zzgl. F18	0 €	
		zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €	
			117.995 €	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	5.900 €	5.900 €	
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		5.900 €	
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	3.000 €	12.000 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	0 €	0 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	8.900 €		
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		23.800 €	

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

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

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

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

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

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	66.902,85	102.580	84.060	84.060	84.060	84.060
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.533,13	22.379	37.029	37.029	35.496	35.496
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.205,91	2.654	2.655	2.655	2.655	2.655
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.091,49	16.177	11.641	11.641	11.641	11.641
E7 Sonstige laufende Erträge	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	144.264,38	147.590	139.185	139.185	137.652	137.652
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.602,04	11.050	9.850	9.850	9.850	9.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.952,55	27.140	35.475	35.475	28.975	28.975
E11 Abschreibungen	21.672,74	18.870	18.870	18.870	17.337	17.257
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.427,23	74.700	69.570	69.270	69.270	69.270
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	391,52	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.046,08	136.110	138.115	137.815	129.782	129.702
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.218,30	11.480	1.070	1.370	7.870	7.950
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	870	870	870	870	870
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	102,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-102,00	870	870	870	870	870
E20 Ordentliches Ergebnis	3.116,30	12.350	1.940	2.240	8.740	8.820
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.116,30	12.350	1.940	2.240	8.740	8.820
E32 Gesamtbetrag der Erträge	144.264,38	148.460	140.055	140.055	138.522	138.522
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	141.148,08	136.110	138.115	137.815	129.782	129.702
E34 Jahresergebnis	3.116,30	12.350	1.940	2.240	8.740	8.820

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	67.442,30	102.580	84.060	84.060	84.060	84.060
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.740,00	7.740	22.390	22.390	22.390	22.390
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.124,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.091,49	16.177	11.641	11.641	11.641	11.641
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3.521,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	127.918,79	131.297	122.891	122.891	122.891	122.891
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	10.070,28	9.800	8.600	8.600	8.600	8.600
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.858,41	27.140	35.475	35.475	28.975	28.975
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	75.132,85	74.700	69.570	69.270	69.270	69.270
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	391,52	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	124.453,06	115.990	117.995	117.695	111.195	111.195
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.465,73	15.307	4.896	5.196	11.696	11.696
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,00	870	870	870	870	870
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	102,00	0	0	0	0	0
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-78,00	870	870	870	870	870
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.387,73	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.387,73	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	138.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	138.000	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	1.500	10.500	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	138.000	1.500	1.500	1.500	1.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	138.000	3.000	12.000	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	-12.000	-1.500	-1.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.387,73	16.177	2.766	-5.934	11.066	11.066
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	3.387,73	16.177	2.766	-5.934	11.066	11.066

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.387,73	-16.177	-2.766	5.934	-11.066	-11.066
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	3.387,73	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
F46 Ordentliche Einzahlungen	127.942,79	132.167	123.761	123.761	123.761	123.761
F47 Ordentliche Auszahlungen	124.555,06	115.990	117.995	117.695	111.195	111.195
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	3.387,73	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	138.000	0	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	138.000	3.000	12.000	1.500	1.500
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	-12.000	-1.500	-1.500
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	148.144,52	0	0	5.934	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	151.532,25	16.177	2.766	0	11.066	11.066
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.387,73	-16.177	-2.766	5.934	-11.066	-11.066
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	276.087,31	270.167	123.761	129.695	123.761	123.761
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	276.087,31	270.167	123.761	129.695	123.761	123.761
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			20.533,13	22.379	22.339	22.339	20.806	20.806
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.205,91	2.654	2.655	2.655	2.655	2.655
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			50.091,49	16.177	11.641	11.641	11.641	11.641
E7 Sonstige laufende Erträge			3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			77.361,53	45.010	40.435	40.435	38.902	38.902
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			9.602,04	11.050	9.850	9.850	9.850	9.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			37.952,55	27.140	35.475	35.475	28.975	28.975
E11 Abschreibungen			21.672,74	18.870	18.870	18.870	17.337	17.257
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			445,00	870	1.170	870	870	870
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			391,52	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			70.063,85	62.280	69.715	69.415	61.382	61.302
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			7.297,68	-17.270	-29.280	-28.980	-22.480	-22.400
E20 Ordentliches Ergebnis			7.297,68	-17.270	-29.280	-28.980	-22.480	-22.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			7.297,68	-17.270	-29.280	-28.980	-22.480	-22.400
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			10.711,28	-13.443	-25.454	-25.154	-18.654	-18.654
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	138.000	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	138.000	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0	1.500	10.500	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	138.000	1.500	1.500	1.500	1.500
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	138.000	3.000	12.000	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-3.000	-12.000	-1.500	-1.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			10.711,28	-13.443	-28.454	-37.154	-20.154	-20.154

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete	

Beschreibung

Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und führt die gefassten Beschlüsse aus. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat und setzt seine Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben (§ 47 GemO) fest.

Auftrag

Gesetze, Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW (Einwohner)/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.168,28	6.750	7.050	7.050	7.050	7.050
1.1.1.0.501100 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	3.960,00	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
1.1.1.0.504900 Sozialversicherung Ehrenbeamte	271,08	400	450	450	450	450
1.1.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	19,20	50	50	50	50	50
1.1.1.0.511300 Ehrensold	918,00	950	1.100	1.100	1.100	1.100
1.1.1.0.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	113,70	250	250	250	250	250
1.1.1.0.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	113,70	200	200	200	200	200
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.281,98	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.281,98	-7.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
E20 Ordentliches Ergebnis	-5.281,98	-7.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.281,98	-7.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.750,22	-5.750	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-5.750,22	-5.750	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

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

Beschreibung

Information der Medien und Einwohner über die kommunalen Anliegen und Ereignisse, öffentliche Bekanntmachungen, Bitburger Landbote, Internet, Altentage, Ehrungen, Jubiläen, Einwohner sammlungen

Auftrag

Gesetze, Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	200,08	600	600	600	600	600
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	12,00	100	100	100	100	100
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen	188,08	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200,08	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-200,08	-600	-600	-600	-600	-600
E20 Ordentliches Ergebnis	-200,08	-600	-600	-600	-600	-600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-200,08	-600	-600	-600	-600	-600
<u>Teilfinanzhaushalt</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200,08	-600	-600	-600	-600	-600
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-200,08	-600	-600	-600	-600	-600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

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

Beschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Ortsgemeinderats- sowie der Ausschuss sitzungen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates sowie der Ausschüsse.

Zielgruppe

Mandatsträger und Einwohner

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70,00	400	400	400	400	400
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	70,00	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70,00	400	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-70,00	-400	-400	-400	-400	-400
E20 Ordentliches Ergebnis	-70,00	-400	-400	-400	-400	-400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-70,00	-400	-400	-400	-400	-400

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-70,00	-400	-400	-400	-400	-400
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-70,00	-400	-400	-400	-400	-400

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	

Beschreibung

Liegenschaften, die nicht unmittelbar einer Aufgabenerfüllung dienen, sondern der sonstigen Vermögensverwaltung zuzurechnen sind. Mietobjekte

Auftrag

Beschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Mieter, Erwerber etc.

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Objekt/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69,07	69	69	69	69	69
1.1.4.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	69,07	69	69	69	69	69
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.290,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	2.290,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.359,07	2.269	2.269	2.269	2.269	2.269
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151,08	1.500	8.000	8.000	1.500	1.500
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	151,08	1.500	8.000	8.000	1.500	1.500
2025/2026: anteilige Übernahme Kosten Trockenlegung DGH Niederstedem je 6.500,00 €						
E11 Abschreibungen	115,11	115	115	115	115	115
1.1.4.2.534100 Abschreibung von bebauten Grundstücken mit Wohnbauten	115,11	115	115	115	115	115
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266,19	1.615	8.115	8.115	1.615	1.615
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.092,88	654	-5.846	-5.846	654	654
E20 Ordentliches Ergebnis	2.092,88	654	-5.846	-5.846	654	654
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.092,88	654	-5.846	-5.846	654	654
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.138,92	700	-5.800	-5.800	700	700

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			2.138,92	700	-5.800	-5.800	700	700

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.433,76	4.300	0	0	0	0
1.1.4.3.502910	Vergütung Gemeindearbeiter	3.272,37	3.100	0	0	0	0
1.1.4.3.503900	ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter	240,69	250	0	0	0	0
1.1.4.3.504900	Sozialversicherung Gemeindearbeiter	859,82	900	0	0	0	0
1.1.4.3.509100	Pauschalsteuer Gemeindearbeiter	60,88	50	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194,02	400	400	400	400	400
1.1.4.3.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60,01	200	200	200	200	200
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	134,01	200	200	200	200	200
E11	Abschreibungen	300,00	300	300	300	300	300
1.1.4.3.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	300,00	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.927,78	5.000	700	700	700	700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.927,78	-5.000	-700	-700	-700	-700
E20	Ordentliches Ergebnis	-4.927,78	-5.000	-700	-700	-700	-700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000	700	700	700	700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.927,78	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.627,78	300	300	300	300	300
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.3/0006.785710	Bewegl. Sachen d. Anlagevermögens über 1000,00 €	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.3	Bauhof						
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.627,78	300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
6 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
8 Investitionskostenzuschuss FW-Fahrzeug Nieder-/Oberstedem								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.7	Büchereien, Bibliotheken	
Produktgruppe	2.7.2	Büchereien, Bibliotheken	
Produkt	2.7.2.0	Büchereien, Bibliotheken	

Beschreibung

Bereitstellung von Medien und Informationen

Auftrag

Daseinsvorsorge

Zielgruppe

Einwohner, Nutzer

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
2.7.2.0.541590 Zuwendungen an Vereine	50,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
E20 Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege	

Beschreibung

Förderung der Heimatpflege, Gemeindechroniken und Partnerschaften

Auftrag

Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner und Vereine

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	320,00	320	320	320	320	320
2.8.1.0.541590 Zuwendungen an Vereine	320,00	320	320	320	320	320
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	191,92	200	200	200	200	200
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	191,92	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	511,92	520	520	520	520	520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-511,92	-520	-520	-520	-520	-520
E20 Ordentliches Ergebnis	-511,92	-520	-520	-520	-520	-520
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-511,92	-520	-520	-520	-520	-520
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-511,92	-520	-520	-520	-520	-520
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-511,92	-520	-520	-520	-520	-520

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	

Beschreibung

Betreuung der Kinder grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in eigenen Tageseinrichtungen. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Familien und Alleinerziehende

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Einwohner in EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105,81	106	106	106	106	106
3.6.5.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	105,81	106	106	106	106	106
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	105,81	106	106	106	106	106
E11 Abschreibungen	137,18	138	138	138	138	138
3.6.5.0.534200 Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sozialen Einrichtungen	137,18	138	138	138	138	138
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137,18	138	138	138	138	138
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31,37	-32	-32	-32	-32	-32
E20 Ordentliches Ergebnis	-31,37	-32	-32	-32	-32	-32
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-31,37	-32	-32	-32	-32	-32

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger	

Beschreibung

Förderung der Betreuung von Kindern grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in Einrichtungen anderer Träger. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Familien und Alleinerziehende sowie freie Träger

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Platz/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.434,03	4.600	5.100	5.100	5.100	5.100
3.6.5.5.525435 Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis	0,00	0	5.100	5.100	5.100	5.100
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	3.434,03	4.600	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	660,25	660	660	660	660	660
3.6.5.5.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	660,25	660	660	660	660	660
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.094,28	5.260	5.760	5.760	5.760	5.760
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.094,28	-5.260	-5.760	-5.760	-5.760	-5.760
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.094,28	-5.260	-5.760	-5.760	-5.760	-5.760
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.094,28	-5.260	-5.760	-5.760	-5.760	-5.760

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.979,63	-4.600	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	1.500	10.500	0	0
3.6.5.5/0007.784200 Kostenanteil an der Sanierung KiTa Wolsfeld	0,00	0	1.500	1.500	0	0
2021: Kostenanteil an der Auslagerung von Gruppen - Sanierung der ehemaligen Volksschule Meckel (Anteil = 5.360,00 €)						

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger						
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3.6.5.5/0015.784200 Kostenbeteiligung Neubau KiTa Wolsfeld			0,00	0	0	9.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	1.500	10.500	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	-10.500	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-2.979,63	-4.600	-6.600	-15.600	-5.100	-5.100
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
7 Sanierung KiTa Wolsfeld								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	1.500	1.500	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-1.500	-1.500	0	0
14 Auslagerung KiTa Meckel Kostenbeteiligung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
15 Neubau KiTa Wolsfeld Kostenbeteiligung								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	9.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-9.000	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.6		
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendhilfe	

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von Spielplätzen und Jugendräumen

Auftrag

Beschlüsse

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Sach-/Personalkosten pro qm Spielplatz/EUR -- Spielplatzfläche pro Einwohner

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	4.2	Sportförderung	
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)	

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindlichen Sportstätten.

Auftrag

Sportfördergesetz, Beschlüsse

Zielgruppe

Sporttreibende, Vereine, Einwohner

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	80,00	80	80	80	80	0
4.2.4.0.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	80,00	80	80	80	80	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75,00	150	450	150	150	150
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschale Sport- /Tennisverein 2025: Zuschuß Sanierung Zaun SV Messerich	75,00	150	450	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155,00	230	530	230	230	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-155,00	-230	-530	-230	-230	-150
E20 Ordentliches Ergebnis	-155,00	-230	-530	-230	-230	-150
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-155,00	-230	-530	-230	-230	-150

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75,00	-150	-450	-150	-150	-150
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-75,00	-150	-450	-150	-150	-150

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	zuständig: Ortsbürgermeister
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	

Beschreibung

Erlass von Satzungen nach dem BauGB und der LBauO. Sicherung der Bauleitplanung (Veränderungssperre, Vorkaufsrecht, Zurückstellung von Baugesuchen). Planungs- und Gestaltungsberatung. Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebietskörperschaften.

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	841,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.1.1.4.562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	841,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	841,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-841,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	-841,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-841,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-841,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-841,05	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

Beschreibung

Gemeindestraßen, Brücken, Ueber- und Unterführungen sowie gemeindeeigene Gehwege, Straßenoberflächenentwässerung.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	682,97	682	682	682	682	682
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	682,97	682	682	682	682	682
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.081,91	1.081	1.082	1.082	1.082	1.082
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.081,91	1.081	1.082	1.082	1.082	1.082
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.764,88	1.763	1.764	1.764	1.764	1.764
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.650	2.650	2.650	2.650
5.4.1.0.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	150	150	150	150
5.4.1.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	450	450	450	450
5.4.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	936,89	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	936,89	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen	3.565,09	3.565	3.565	3.565	3.565	3.565
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse	434,99	435	435	435	435	435
5.4.1.0.534900 Abschreibung mit sonstigen Gebäuden	52,76	53	53	53	53	53
5.4.1.0.535800 Abschreibungen von Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze	3.077,34	3.077	3.077	3.077	3.077	3.077
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.501,98	6.565	10.215	10.215	10.215	10.215
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.737,10	-4.802	-8.451	-8.451	-8.451	-8.451
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.737,10	-4.802	-8.451	-8.451	-8.451	-8.451
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.750	-600	-600	-600	-600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.737,10	-9.552	-9.051	-9.051	-9.051	-9.051

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.184,17	-7.750	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.184,17	-7.750	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung						
Beschreibung								
Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortsgemeinde								
Auftrag		Zielgruppe						
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Kosten pro EW/EUR								
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	573	573	573	573	573
5.4.1.1.437100 Ertr a d Aufl v SoPo f Beiträg			0,00	573	573	573	573	573
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	573	573	573	573	573
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.960,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen			1.022,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen			937,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen			229,80	230	230	230	230	230
5.4.1.1.532300 Abschreibungen von immat. Vermögensgegenständen - Investitionszuschüsse			229,80	230	230	230	230	230
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			2.190,68	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-2.190,68	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657
E20 Ordentliches Ergebnis			-2.190,68	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-2.190,68	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657	-2.657
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.978,46	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.978,46	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	------------------------	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.5	Konzessionsabgaben	

Beschreibung

Vergabe von Konzessionen, Abschluss und Aktualisierung der Verträge

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E20 Ordentliches Ergebnis	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.531,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.521,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.521,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Grünflächen auf Friedhöfen sowie der Leichenhallen. Sicherstellung des Bestattungswesens.

Auftrag

Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner, Nutzungsberechtigte

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	504,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432240 Laufende Friedhofsgebühren	504,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	504,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	150	150	150	150
5.5.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	100	100	100	100
5.5.3.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	20	20	20	20
5.5.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	20	20	20	20
5.5.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334,22	750	750	750	750	750
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)	334,22	750	750	750	750	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334,22	750	900	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169,78	250	100	100	100	100
E20 Ordentliches Ergebnis	169,78	250	100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-250	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	169,78	0	0	0	0	0
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	169,78	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	169,78	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes. Holzwirtschaft, Bodenschutz, Neuanlage Wald, Jagd- und Fischereiverpachtung, Verhütung von Wildschaden, Waldschutz, Liegenschaften (Gebäude- und Grundstücksverwaltung) Forstwege (Bau- und Unterhaltung)

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner, Allgemeinheit, Pächter

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.740,00	4.740	4.700	4.700	4.700	4.700
5.5.5.1.414420 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land zu 414420: Prämie klimaangepasstes Waldmanagement	4.740,00	4.740	4.700	4.700	4.700	4.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.801,49	13.977	9.441	9.441	9.441	9.441
5.5.5.1.441100 Erlös aus Holzverkauf	42.840,01	13.977	9.441	9.441	9.441	9.441
5.5.5.1.441110 Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland	4.961,48	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.541,49	18.717	14.141	14.141	14.141	14.141
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.798,89	10.390	11.225	11.225	11.225	11.225
5.5.5.1.521100 Aufwendungen für die Holzvermarktung	21.802,21	7.650	8.675	8.675	8.675	8.675
5.5.5.1.525420 Kostenerstattung an das Land für den Revierdienst	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.5.5.1.525440 Erstattung der Waldarbeiterlöhne an den Forstverband	3.796,68	1.540	1.350	1.350	1.350	1.350
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	350	350	350	350	350
5.5.5.1.541440 Umlage an den Forstverband	0,00	350	350	350	350	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	-1.025,23	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5.5.5.1.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	-2.359,61	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5.5.5.1.564200 Beiträge an Verbände und Vereine	1.334,38	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.773,66	12.640	13.475	13.475	13.475	13.475
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.767,83	6.077	666	666	666	666
E20 Ordentliches Ergebnis	26.767,83	6.077	666	666	666	666
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	26.767,83	6.077	666	666	666	666

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			25.567,83	6.077	666	666	666	666
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			25.567,83	6.077	666	666	666	666

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	

Beschreibung

Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.782,84	16.782	16.782	16.782	15.249	15.249
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auslösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.782,84	13.782	13.782	13.782	12.249	12.249
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.782,84	16.782	16.782	16.782	15.249	15.249
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	13.782,83	13.782	13.782	13.782	12.249	12.249
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	13.782,83	13.782	13.782	13.782	12.249	12.249
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.782,83	16.782	16.782	16.782	15.249	15.249
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,01	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,01	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,01	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	138.000	0	0	0	0
5.5.5.9/0010.681420 Landeszuweisung	0,00	89.700	0	0	0	0
5.5.5.9/0010.681490 Zuwendung der Jagdgenossenschaft	0,00	48.300	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	138.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	138.000	0	0	0	0
5.5.5.9/0010.785300 Ausbau eines Wirtschaftsweges			0,00	138.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	138.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
10 Ausbau eines Wirtschaftsweges								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	138.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	138.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Beschreibung								
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser sowie Freizeit- anlagen und Grillhütten								
Auftrag		Zielgruppe						
Daseinsvorsorge		Einwohner, Benutzer						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Kosten pro EW/EUR								
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			1.152,44	0	0	0	0	0
5.7.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			1.152,44	0	0	0	0	0
Das DGH ist in 2024 ins Eigentum der Verbandsgemeinde Bitburger Land übergegangen (FWGH).								
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.620,00	0	0	0	0	0
5.7.3.0.432100 Gebühren für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen			1.620,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.772,44	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.142,54	500	0	0	0	0
5.7.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.			4.142,54	500	0	0	0	0
E11 Abschreibungen			2.802,48	0	0	0	0	0
5.7.3.0.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			524,56	0	0	0	0	0
5.7.3.0.534900 Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden			2.181,74	0	0	0	0	0
5.7.3.0.535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			96,18	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			6.945,02	500	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-4.172,58	-500	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis			-4.172,58	-500	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-4.172,58	-500	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-2.417,94	-500	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-2.417,94	-500	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		66.902,85	102.580	84.060	84.060	84.060	84.060
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0	14.690	14.690	14.690	14.690
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		66.902,85	102.580	98.750	98.750	98.750	98.750
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		70.982,23	73.830	68.400	68.400	68.400	68.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70.982,23	73.830	68.400	68.400	68.400	68.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.079,38	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge		0,00	870	870	870	870	870
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		102,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-102,00	870	870	870	870	870
E20 Ordentliches Ergebnis		-4.181,38	29.620	31.220	31.220	31.220	31.220
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-4.181,38	29.620	31.220	31.220	31.220	31.220
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-7.323,55	29.620	31.220	31.220	31.220	31.220
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-7.323,55	29.620	31.220	31.220	31.220	31.220

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		66.902,85	102.580	84.060	84.060	84.060	84.060
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	8.712,68	8.670	7.400	7.400	7.400	7.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	5.972,68	5.780	12.360	12.360	12.360	12.360
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	9.374,00	42.200	23.000	23.000	23.000	23.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	36.843,22	38.270	35.000	35.000	35.000	35.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.307,93	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	616,65	700	700	700	700	700
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich	4.075,69	5.660	3.800	3.800	3.800	3.800
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0	14.690	14.690	14.690	14.690
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B	0,00	0	690	690	690	690
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		66.902,85	102.580	98.750	98.750	98.750	98.750
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		70.982,23	73.830	68.400	68.400	68.400	68.400
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	820,23	3.700	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.1.0.544210	Kreisumlage	36.835,00	36.800	34.400	34.400	34.400	34.400
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage	33.327,00	33.330	32.000	32.000	32.000	32.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70.982,23	73.830	68.400	68.400	68.400	68.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.079,38	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350
E20 Ordentliches Ergebnis		-4.079,38	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-4.079,38	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.723,54	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.723,54	28.750	30.350	30.350	30.350	30.350

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	--	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.1	Steuern	

Beschreibung

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Gesetze, Satzungen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Steuereinnahmen pro EW/EUR

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6,26	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	6,26	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	--	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen, Steuern (Gemeindeanteile)	

Beschreibung

Gemeindeanteil Einkommenssteuer sowie Umsatzsteuer, Schlüssel- und Investitionsschlüsselzuweisungen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Gemeindeanteil pro EW/EUR -- Schlüsselzuweisungen pro EW/EUR

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	587,93	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	587,93	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
-----------	---	--	-----------------------------------

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	

Beschreibung

Finanzausgleichsumlage, Umlage Fond Deutsche Einheit, Kreis- und VG-Umlagen, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen

Auftrag	Zielgruppe
----------------	-------------------

Gesetze, Satzungen

Behörden, Mitarbeiter

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Umlagen pro EW/EUR

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-116,20	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-116,20	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen	

Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge bzw. ähnliche Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Banken, Mitarbeiter

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	870	870	870	870	870
6.1.2.0.478100 Zinsen aus der Kapitalrücklage	0,00	870	870	870	870	870
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	102,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100 Zinsen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	102,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-102,00	870	870	870	870	870
E20 Ordentliches Ergebnis	-102,00	870	870	870	870	870
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-102,00	870	870	870	870	870

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-78,00	870	870	870	870	870
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-78,00	870	870	870	870	870

Haushaltsplan 2025 und 2026 Oberstedem

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.2	Beteiligungen, Sondervermögen	
Produktgruppe	6.2.6	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	
Produkt	6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	
Beschreibung			
Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens			
Auftrag		Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen		Beteiligte, Mitarbeiter	
Kenn- u. Messzahlen			
Einnahmen pro EW/EUR			

Entwurf

BILANZ ZUM 31.12.2019

Ortsgemeinde Oberstedem

AKTIVA				PASSIVA			
Beschreibung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1. Anlagevermögen	1.166.369,23	1.138.776,43	-27.592,80	1. Eigenkapital	934.351,50	910.085,54	-24.265,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	57.395,90	53.383,81	-4.012,09	1.1 Kapitalrücklage	901.015,74	934.351,50	33.335,76
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	37.465,68	35.900,86	-1.564,82	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	33.335,76	-24.265,96	-57.601,72
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	19.930,22	17.482,95	-2.447,27	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	429.486,60	408.075,80	-21.410,80
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	1.108.815,33	1.085.230,66	-23.584,67	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	427.014,07	405.514,14	-21.499,93
1.2.1 Wald, Forsten	514.120,61	514.120,61		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	385.925,19	366.080,11	-19.845,08
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	24.451,84	24.451,84		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	41.088,88	39.434,03	-1.654,85
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.747,95	98.238,98	-2.508,97	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4 Infrastrukturvermögen	469.409,68	448.401,38	-21.008,30	2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	846,84	1.046,25	199,41
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.625,69	1.515,41	-110,28
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	85,25	17,85	-67,40	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	15.449,00	13.086,00	-2.363,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.449,00	13.086,00	-2.363,00
1.3 Finanzanlagen	158,00	161,96	3,96	3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen			
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	4.259,70	1.307,45	-2.952,25
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	158,00	161,96	3,96	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2. Umlaufvermögen	216.752,54	193.328,85	-23.423,69	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	112,00	12,00	-100,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	216.752,54	193.328,85	-23.423,69	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.147,70	1.257,80	-2.889,90
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	336,56	1.262,20	925,64	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		37,65	37,65
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.064,00	2.064,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftungen							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	216.415,98	190.002,65	-26.413,33				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	425,03	449,51	24,48				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	425,03	449,51	24,48				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	1.383.546,80	1.332.554,79	-50.992,01	Bilanzsumme Passiva	1.383.546,80	1.332.554,79	-50.992,01

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in € ²						
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	3.388	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	3.388	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	3.388	16.177	5.766	6.066	12.566	12.566
Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
Jahr	Betrag in €	Jahr		Betrag in €				
0	0	31.12.2024 (vorl.)		0				

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.