

Ortsgemeinde

OBERKAIL



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2024 - 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	8
Ergebnishaushalt _____	28
Finanzhaushalt _____	29
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	31
Teilhaushalte Budget 1 _____	32
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	69
Teilhaushalte Budget 2 _____	70
Anlagen:	
Bilanz _____	76
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	77
Schuldenübersicht _____	78

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberkail für die Jahre 2024 und 2025

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 13.05.2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	957.589 €	946.532 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	912.681 €	905.625 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	44.908 €	40.907 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.504 €	67.934 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000 €	140.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	470.000 €	508.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-445.000 €	-368.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	372.496 €	300.066 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	445.000 €	368.000 €
davon Vorfinanzierungskredite	300.000 €	70.000 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2024	2025
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	919.411 €	993.653 €

§ 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:

	2024	2025
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2024	2025
für den ersten Hund	50,00 €	50,00 €
für den zweiten Hund	80,00 €	80,00 €
für jeden weiteren Hund	110,00 €	110,00 €

§ 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:

2024 2025

1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren

1.1 Einzelreihengrab	180,00 €	180,00 €
1.2 Doppelreihengrab	350,00 €	350,00 €
1.3 Urnengrab	160,00 €	160,00 €
1.4 Doppelurnengrab	180,00 €	180,00 €
1.5 Gebühr je Urnenbeisetzung in vorhandene Grabstätte	140,00 €	140,00 €
1.6 Rasengrab zzgl. Einmalzahlung lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr f. d. gesamte Ruhezeit je Grabstelle und Jahr nach 1.12	180,00 €	180,00 €
1.7 Anfertigung Erdgrab nach Aufwand/Abrechnung		
1.8 Herstellungskosten Rasen-Urntiefgrab nach Aufwand/Abrechnung		
1.9 Herstellungskosten Urnengrab	120,00 €	120,00 €
1.10 lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle und Jahr	18,00 €	18,00 €
1.11 Ablösebetrag für Übernahme Grabpflege		
1.11.1 Einzelgrab für die Nutzungszeit jährlich	140,00 €	140,00 €
1.11.2 Doppelgrab für die Nutzungszeit jährlich	200,00 €	200,00 €

1.11.3 jede weitere Grabstelle für die Nutzungszeit jährlich	130,00 €	130,00 €
1.12 Ablösebetrag lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle und Jahr	22,00 €	22,00 €
1.13 Ablösebetrag Einebnung Einzelgrab nach Ablauf der Ruhefrist	750,00 €	750,00 €
1.14 Ablösebetrag Einebnung Doppelgrab nach Ablauf der Ruhefrist	800,00 €	800,00 €

2. Benutzungsgebühren Gemeindehaus

2.1 örtliche Vereine bei gewinnbringenden Veranstaltungen - Bühne pro Tag	55,00 €	55,00 €
2.2 örtliche Vereine bei gewinnbringenden Veranstaltungen - Anbau pro Tag	55,00 €	55,00 €
2.3 örtliche Vereine bei gewinnbringenden Veranstaltungen - Konferenzraum pro Tag	55,00 €	55,00 €
2.4 Disco Veranstaltungen inkl. Bühne ohne Anbau pro Tag	330,00 €	330,00 €
2.5 Tanzveranstaltungen u. s. w. inkl. Bühne ohne Anbau pro Tag	250,00 €	250,00 €
2.6 Konzerte inkl. Bühne pro Tag	110,00 €	110,00 €
2.7 private Nutzung Halle (ohne Bühne und Anbau) pro Tag	175,00 €	175,00 €
2.8 private Nutzung nur Hallenanbau pro Tag	90,00 €	90,00 €
2.9 private Nutzung Konferenzraum pro Tag	90,00 €	90,00 €
2.10 private Nutzung Küche inkl. aller Geräte pro Tag	50,00 €	50,00 €
2.11 Gestellung von Porzellan und Besteck pro Gedeck	0,50 €	0,50 €
2.12 Stromkosten (Außenzähler) - Abrechnung nach Verbrauch		
2.13 Beschallungsanlage pro Tag	35,00 €	35,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	1.664.468,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	1.650.747,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	1.695.655,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	1.736.562,00 €

§ 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.

Oberkail,

Petra Fischer
Ortsbürgermeisterin

(Siegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan **der Ortsgemeinde OBERKAIL** **für die Haushaltsjahre 2024 und 2025**

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

KEF-RP

Ziel des KEF-RP war es, von 2012 – 2026 bis zu zwei Drittel der zum 31.12.2009 aufgelaufenen individuellen Liquiditätskredite jeder einzelnen Ortsgemeinde (Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse) zu tilgen. Die Ortsgemeinde Oberkail hatte in der Ratssitzung am 24.10.2011 den Teilnahmebeschluss gefasst und die Konsolidierungsmaßnahmen zur Aufbringung des Konsolidierungsbeitrages festgelegt. Weitere Einzelheiten zum KEF-RP ergeben sich aus dem Konsolidierungsvertrag vom 24.01.2012, insbesondere hinsichtlich Berechnung des eigenen Konsolidierungsbeitrages.

PEK-RP

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEK-RP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamtvolumen 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden. Dazu übernimmt das Land unmittelbar bestehende Liquiditätskredite und mindert damit zusätzlich das Zinsänderungsrisiko für die Kommune. Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt. Haushaltsrechtliche Pflichten wie das Gebot zum Haushaltsausgleich nach § 93 Abs. 4 GemO oder die Pflicht zur Tilgung der Liquiditätskredite nach § 105 Abs. 4 GemO gelten für alle Kommunen, unabhängig vom Programm PEK-RP. Nach der Entschuldung durch das Programm PEK-RP haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren.

Im April 2023 wurden alle Kommunen durch das Innen- bzw. Finanzministeriums mit einer vorläufigen individuellen Probeberechnung über eine mögliche Teilnahme am Programm PEK-RP informiert. Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP enden noch laufende Entschuldungsprogramme des Landes, wie KEF-RP. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot. Entsprechend werden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 05.02.2024 nimmt die Ortsgemeinde Oberkail am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil.

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.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt.

Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

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.

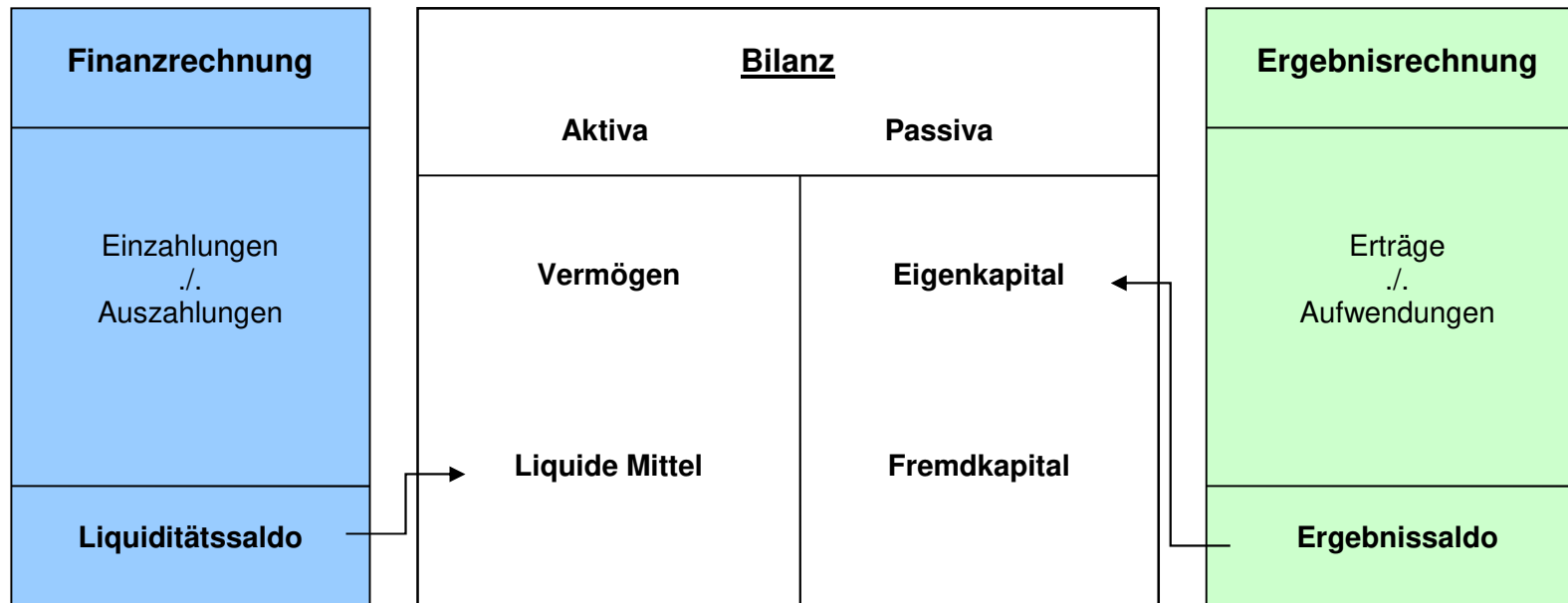
Deckungsgrundsätze

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

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).

Ergebnishaushalt 2024 und 2025:

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 44.908,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 40.907,-- € 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 2024:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	+ 72.504,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>30.657,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	41.847,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.

Der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß PEK-Tilgungsplan ist hierin enthalten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 445.000,-- €
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	<u>445.000,-- €</u>
(davon 300.000,-- € Vorfinanzierungskredit f. Grunderwerb „Inwertsetzungsstrategie“)	

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	+ 67.934,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>27.814,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	40.120,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.

Der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß PEK-Tilgungsplan ist hierin enthalten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 368.000,-- €
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	<u>368.000,-- €</u>
(davon 70.000,-- € Vorfinanzierungskredit f. Neubaugebiet „Auf der Flips“)	

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

3.6.5.1 Produkt Kindertagesstätten:

Im Kindertagesstättenbereich sind die ungedeckten Sach- und Personalkosten entsprechend dem bekannten Umlagesystem (50 % Kinderzahl / 50 % Einwohnerzahl) von den Gemeinden im Gebiet der ehemaligen VG Kyllburg an die jetzige VG Bitburger Land zu erstatten.

Aufgrund gestiegener Kosten in Zusammenhang mit dem geltenden Rechtsanspruch unter Dreijähriger auf einen Kita-Platz (Zusätzliches Personal; Mietpreiserhöhungen f. Kita-Erweiterungen) hatte sich der geschätzte Gemeindeanteil kontinuierlich erhöht.

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt. Mit der Gesetzesumsetzung erhöhen sich auch die Gemeindeanteile für alle Ortsgemeinden in den Folgejahren weiter.

Der Kindergarten in Oberkail muss gem. dem Kita-Zukunftsgesetz umgebaut und erweitert werden. Mit der Konzepterstellung (Bedarfsanalyse) einschl. Kostenschätzung als Grundlage für die weiteren Schritte wurde im Jahr 2022 begonnen. In 2022 sind hierfür im laufenden Haushalt erste Kosten i.H.v. rd. 18.500,-- € angefallen (weitere Planung/Umsetzung siehe nachfolgende Investitionsmaßnahme/Investitionsübersicht).

5.4.1.1 Produkt Gemeindestraßen, Haltestellen:

Die Energiekosten generell, aber auch insb. die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung (trotz weitgehender LED-Umrüstung 2018), haben sich ab dem Jahr 2023 mehr als verdoppelt.

In 2022 (Rechnungsergebnis) erfolgte insbesondere die Umgestaltung v. Pflanzbeeten sowie Drainagearbeiten.

Im Vorjahr 2023 wurden an Straßenbelägen zur Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht schon teilweise Risse saniert und der Steinbelag in Kurvenbereichen repariert. Da in den nächsten Jahren an mehreren Stellen noch weitere Unterhaltungsmaßnahmen (Rissensanierung, Reparaturen in Kurvenbereichen) dringend erforderlich sind, wird der HH-Ansatz bei der Buchungsstelle 5.4.1.1.523380 gegenüber Vorvorjahren von 4.000,-- € auf vorerst jährlich 7.000,-- € erhöht.

5.5.5.1 Produkt Forstwirtschaft:

Im Bereich Forstwirtschaft sind von Haushaltsjahr zu Haushaltsjahr Schwankungen in Höhe von mehreren tausend Euro möglich. Da die Erträge von vielen Faktoren abhängen, sind sie im Vorfeld schwer zu kalkulieren.

Die Plandaten enthalten im Jahr 2024 entsprechend dem Forstwirtschaftsplan einen Überschuss in Höhe von 8.906,-- € (Planansatz Vorjahr 2023 = Überschuss 4.445,-- €); 2025 ff. entsprechend durchschnittlicher Vorjahreswerte einen Überschuss v. rd. 8.000,-- €.

Im Rahmen des Programms „Klimaangepasstes Waldmanagement“ wird ab 2023 jährl. eine Zuwendung i.H.v. 5.559,-- € gewährt.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2024 ein Überschuss i. H. v. rd. 190.000,-- € (Ansatz Vorjahr 2023 Überschuss 138.999,-- €) 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.

Ab dem Jahr 2024 entfällt die Zuweisung aus dem Landes Entschuldungsprogramm KEF-RP i.H.v. jährl. 10.769,-- €, da die Ortsgemeinde lt. Ratsbeschluss vom 05.02.2024 einen Antrag im Entschuldungsprogramm PEK-RP gestellt hat, wodurch die Verbindlichkeiten gegenüber der VG (Liquiditätskredit) verringert werden. Es wird eine einmalige Entschuldungshilfe i.H.v. rd. 78.000,-- € erwartet.

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 sog. „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).

Zuweisung KEF-RP wird entsprechend Konsolidierungsvertrag zwischen Land RLP/Gemeinde gewährt (nicht umlagerelevant). Entfällt ab 2024.

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 ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % (Vorjahr 38,00 %) berechnet.

Kreisumlage

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

Die Haushaltsansätze werden mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet (Vorjahr 42,00 %).

6.1.2.1 Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass eine verlässliche Schätzung und Planung aufgrund der Zinsmarktentwicklung, insbesondere die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber VG – Einheitskasse) sehr schwer möglich sind.

Die Zinsbelastung aus Investitionsmaßnahmen beläuft sich im Jahr 2024 auf rd. 6.800,00 €.

Im Jahr 2025, einschl. Zinsen für im Jahr 2024 aufzunehmender Kredite, je nach Fortschritt der Maßnahmen, voraussichtlich auf rd. 11.000,00 €.

In den Haushaltsfolgejahren, einschl. Zinsschätzung für noch aufzunehmende und geplante Kredite, voraussichtlich auf rd. 20.000,00 €.

Die Tilgungsleistungen belaufen sich in 2024 auf rd. 30.600,00 €; in 2025 auf rd. 27.800,00 €,

in den Haushaltsfolgejahren, einschl. Tilgungsschätzung für noch aufzunehmende und geplante Kredite, voraussichtlich auf rd. 38.000,00 €.

Reduzierungen aufgrund auslaufender bestehender Kredite sind hierbei jeweils berücksichtigt.

Aufgrund Umsetzung der derzeit in Planung befindlichen Kita-Baumaßnahme wird der Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2027 ff. weiter wesentlich steigen. Eine Schätzung ist aufgrund vieler fehlender Eckdaten (tatsächl. Kosten, Zuwendungshöhe, zeitliche Umsetzung, Darlehenskonditionen u.v.m.), wie auch für ggf. erforderliche sonstige Investitionen der Folgejahre, noch nicht berücksichtigt.

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

Finanzhaushalt – Investitionsübersicht:

5.2.2.1/3701. Baugebiet "Auf der Flips"

Die Maßnahme wurde im **Vorjahreshaushalt 2022-2023** wie folgt veranschlagt:

Das letzte Baugebiet „Auf der Flips – 1.BA“ der Ortsgemeinde Oberkail ist vollständig vermarktet und aktuell stehen keine weiteren gemeindeeigenen Baustellen mehr zur Verfügung. Um die stetig vorhandene Nachfrage nach Wohnbauflächen bedienen zu können und der Eigenentwicklung der Ortsgemeinde gerecht zu werden, beabsichtigt die Ortsgemeinde Oberkail, innerhalb der Ortslage in unmittelbarer Angrenzungen an den 1.BA, im Bereich „Auf der Flips/Schulstraße“, weitere Grundstücke einer Wohnbebauung zuzuführen.

Es sollen etwa 14 Baustellen ausgewiesen werden.

Die zu überplanende Fläche befindet sich überwiegend im Eigentum der Gemeinde.

In einem ersten Schritt werden die Kosten der Bauleitplanung einschl. Kampfmittelortung, Baugrunderkundung u.a. im Haushaltsplan mit einem Betrag i.H.v. insges. rd. 50.000,-- € eingeplant. Der Gesamtbetrag ist im Doppelhaushalt 2022-2023 anteilig veranschlagt, 20.000,-- € im Jahr 2022 und 30.000,-- € im Jahr 2023.

Als Zwischenfinanzierung wird ein Vorfinanzierungskredit veranschlagt, der bei einer späteren Vermarktung der Grundstücke durch die Verkaufserlöse zu tilgen ist.

In die im Zuge der konkreten Baugebietsplanung später zu erstellende Verkaufspreiskalkulation sind neben den Kosten der Bauleitplanung, ggf. anfallender Grunderwerbskosten, den Baukosten einschl. der Abwasserbeseitigung, auch die Vorfinanzierungskosten einzurechnen.

Haushaltsjahr	2022	2023
Auszahlungen einschl. Planung Neubaugebiet "Auf der Flips"	20.000,00 €	30.000,00 €
Vorfinanzierungskredit	20.000,00 €	30.000,00 €

Die Kreditgenehmigung i.H.v. insg. 50.000,-- € zur Vorfinanzierung des Baugebietes „Auf der Flips“ wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 06.09.2022 bis zur Vorlage weiterer Unterlagen zurückgestellt.

Die Ortsgemeinde hat sich mit Beschluss v. 07.11.2022 dazu verpflichtet,

- die Grundstücke kostendeckend unter Berücksichtigung aller gemeindlichen Ausgaben (einschließlich Planung, Vorfinanzierung, gemeindlicher Erschließungsanteil, Maßnahmen der Außengebietsentwässerung, etc.) zu vermarkten.

- bei einer zeitverzögerten Veräußerung spätestens alle fünf Jahre nach Erstvermarktung eine Anpassung der Grundstückspreise vorzunehmen, soweit dies zur Erreichung der Kostendeckung erforderlich ist (z.B. aufgrund von Vorfinanzierungskosten).
- eine alternative (Re-)Finanzierung bereits entstandener Kosten (z.B. für Grunderwerb) sicherzustellen und nachzuweisen, sofern das Erschließungsvorhaben nicht realisiert wird.

Die Kreditgenehmigung wurde daraufhin unter Bedingungen mit Schreiben vom 17.11.2022 kommunalaufsichtlich erteilt und gilt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres, somit die Genehmigung aus 2023 bis 31.12.2024.

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die in 2022-2023 veranschlagten Haushaltsmittel wurden noch nicht vollständig in Anspruch genommen.

Teilweise fallen noch Kosten für Bauleitplanung und Baugrundgutachten an, die hierdurch abgedeckt sind.

Bis Ende 2025 wird mit weiteren Planungskosten für die Erschließungsanlagen (Verkehrsanlagen, Ingenieurbauwerke) i.H.v. rd. 70.000,-- € gerechnet.

Die nächsten Kosten, insbesondere auch die Baukosten der Erschließung, fallen voraussichtlich erst im Haushaltsfolgejahr 2026 an.

Finanzierung und Planansätze **2025** (DHH 2024-2025):

Auszahlungen einschl. Planung Neubaugebiet "Auf der Flips"	70.000,00 €
Vorfinanzierungskredit	70.000,00 €

3.6.5.1/3706. Erweiterung/Sanierung Kindertagesstätte Oberkail

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt.

In der Kindertagesstätte Oberkail fand eine Besichtigung durch das Landesjugendamt und Kreisjugendamt, Träger und Vertreter der Ortsgemeinde hinsichtlich der Umsetzung des neuen Kita-Zukunftsgesetzes statt. Es wurde festgestellt, dass die räumlichen Bedingungen in Bezug auf die Bedarfszahlen und die Umsetzung des Angebotes für eine Mittagsverpflegung für alle Kinder, erhebliche Probleme für die Zukunft darstellen. Die vorhandene Küche ist veraltet und entspricht nicht mehr den heutigen Ansprüchen. Des Weiteren fehlen Nebenräume und ein Mensabereich.

Die Betriebserlaubnis umfasst insgesamt Plätze für 85 Kinder. Die Kita Oberkail kann lt. aktuellem Bedarfsplan höchstens 90 Kinder aufnehmen. Von diesen Plätzen sind 20 Plätze Unterbrechungsplätze und somit nicht rechtsanspruchserfüllend, so dass sie ohne entsprechende Maßnahmen spätestens 2028 wegfallen. Der planerische Bedarf für Kinder mit Rechtsanspruch für die nächsten Jahre liegt bei 92 Plätzen.

Um dem Rechtsanspruch für Kleinkindplätze gerecht zu werden, ist der Anbau einer Kleinkindgruppe mit 15 Plätzen und einer Küche mit Nebenräumen und Mensabereich erforderlich.

Hierzu ist eine Auftragserteilung zur Erstellung einer Vorplanung/Grundlagenermittlung mit Kostenschätzung u.a. erforderlich.

Die Gesamtkosten werden geschätzt auf brutto 3,8 Mio. Euro (Stand 4.8.2023).

Hierin enthalten sind Gesamtplanungskosten in Höhe von brutto ca. 720.000,-- €. Mit den ersten Planungen wurde Ende 2023 begonnen.

Im Haushaltsjahr 2024 werden einschl. der erforderlichen Kosten zur Durchführung des EU-Ausschreibungsverfahrens für die Vergabe der Planungsleistungen anteilige Planungskosten in Höhe von 120.000,-- € veranschlagt.

Für das Jahr 2025 werden die voraussichtlich entstehenden Planungskosten auf rd. 250.000,-- € geschätzt.

Aufgrund fehlender anderer Mittel werden auch in entsprechender Höhe Kreditaufnahmen veranschlagt.

Später gewährte Zuwendungen werden im Rahmen der Projektumsetzung in Abzug gebracht.

Im Zuge der mehrjährigen Maßnahme erfolgen die weiteren Veranschlagungen in den Folgehaushalten.

Finanzierung und Planansätze 2024 - 2025:

Haushaltsjahr	2024	2025	Gesamt
Auszahlungen Erweiterung/Sanierung Kita Oberkail - Vorplanung u.a.	120.000,00 €	250.000,00 €	370.000,00 €
Kreditbedarf	120.000,00 €	250.000,00 €	370.000,00 €

5.1.1.1/3800. Grunderwerb u.a. Inwertsetzungsstrategie

Die Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes hat ergeben, dass immer noch wesentliche städtebauliche Missstände bestehen. Um den Burgbereich gibt es leerstehende und ortsbildprägende Gebäude. Nach einem Ortstermin mit den zuständigen Verantwortlichen Dorferneuerungssachbearbeitern des Landes und des Eifelkreises entstand die Idee hieraus ein Pilotprojekt zur späteren Nutzung (Inwertsetzungsstrategie) zu entwickeln. In diesem Zusammenhang hat die Ortsgemeinde eine Konzeption einer umsetzungsorientierten Inwertsetzungsstrategie für leerstehende, ortsbildprägende Gebäude im Burgbereich erstellen lassen. Das Konzept wird vom Land zu 80% gefördert.

Im Zuge der Inwertsetzungsstrategie werden entsprechende Häuser von der Ortsgemeinde angekauft und im weiteren Verlauf an einen Investor weiterverkauft, der die Gebäude bzw. Grundstücke nach den Kriterien der Gemeinde saniert bzw. neu bebaut.

Alle mit dem Grunderwerb verbundenen Kosten müssen über Kreditaufnahme zwischenfinanziert werden.

Alle gemeindlichen Ausgaben des Grunderwerbs (einschließlich Planung, Vorfinanzierung, usw.) sollen über den späteren Verkauf vollständig refinanziert werden.

Eines der Kaufobjekte ist sofort bewohnbar und soll voraussichtlich übergangsweise an die Verbandsgemeinde zur Unterbringung von Hilfesuchenden/Asylsuchenden vermietet werden. Die Mieteinnahmen dienen in erster Linie der Deckung der mit dem Gebäudeerwerb verbundenen laufenden Kosten und können zusätzlich zur Refinanzierung mitgenutzt werden.

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2024-2025):

Auszahlungen Grunderwerb u.a. Inwertsetzungsstrategie	300.000,00 €
Vorfinanzierungskreditbedarf	300.000,00 €

5.5.1.1/3709. Mehrgenerationenplatz

Die Ortsgemeinde Oberkail beabsichtigt die Herstellung eines naturnahen barrierefreien Mehrgenerationenplatzes am Kailbach für Jedermann. Der Platz liegt zentral in der ebenen Ortsmitte am Busbahnhof unmittelbar hinter dem Dorfgemeinschaftshaus, nahe der Grundschule, Kindergarten, der Feuerwehr und den öffentlichen Parkmöglichkeiten. Hierzu sollen Fördermittel aus dem LEADER Programm beantragt werden.

Die Maßnahme soll im Zuge einer „Aktion Blau Plus Maßnahme“ durchgeführt werden, da auch die Gewässerentwicklung des Kailbaches eine große Rolle bei dem Projekt spielt. Die Verbandsgemeinde Bitburger Land wird Träger der Blau Plus Maßnahme, damit die entsprechenden Fördergelder beantragt werden können. Die Gesamtprojektsumme (Aktion Blau Plus und Leader) wird auf 828.000,-- geschätzt. Die anfänglichen Planungskosten der Gesamtmaßnahme werden über den Mehrgenerationenplatz abgewickelt. Die Verbandsgemeinde Bitburger Land erstattet die der Aktion Blau zuzuordnenden Planungskosten. Bei aktuell geschätzten Planungskosten der Aktion Blau v. rd. 60.000,-- €, verbleiben nach 90 % Förderung rd. 6.000,-- €, die hälftig mit rd. 3.000,-- € der Ortsgemeinde zuzurechnen sind.

Die geschätzten Herstellungskosten für den Mehrgenerationenplatz der Ortsgemeinde betragen einschl. Eigenleistungen lt. Finanzierungsplan brutto rd. 220.000,-- € (zuzügl. vg. 3.000,-- € Anteil Planung Blau Plus) wozu eine LEADER Zuwendung (voraussichtlich 70 %, Grunderwerb anteilig) beantragt wird. Insgesamt wird mit einer Zuwendung i.H.v. mind. rd. 140.000,-- € gerechnet.

Finanzierung und Planansätze 2024 - 2025:

Haushaltsjahr	2024	2025	Gesamt
Auszahlungen Mehrgenerationenplatz einschl. Eigenleistungen	50.000,00 €	173.000,00 €	223.000,00 €
Zuwendungen Land Mehrgenerationenplatz	25.000,00 €	115.000,00 €	140.000,00 €
Eigenleistungen/Spenden der Bürger Mehrgenerationenplatz	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Kreditbedarf	25.000,00 €	48.000,00 €	73.000,00 €

5.5.5.2/3707. Wirtschaftswegebau Oberkail – Wi-Weg "Auf der Laach"

Die Ortsgemeinde Oberkail beabsichtigt den Wirtschaftsweg „Auf der Laach“ auf einer Länge von ca. 540 m, mit einer durchschnittlichen Breite von 3,50 m, auszubauen.

Die Gesamtkosten dieser Maßnahme würden sich nach ersten Kostenschätzungen der Verwaltung auf rd. 115.000,-- € belaufen.

Um zu dieser Maßnahme Fördermittel beim DLR (65 %) beantragen zu können, werden im Haushalt 2025 Kosten für Vorplanung/Untersuchungen u.a. i.H.v. 15.000,-- € eingeplant.

Die verbleibenden Kosten sollen über Beiträge der Grundstückseigentümer finanziert werden.

Der Ausbau soll wie vorgesehen erst erfolgen, wenn die Finanzierung auch durch Fördermittel des Landes sichergestellt ist.

Finanzierung und Planansätze **2025**:

Auszahlungen Wi-Weg "Auf der Laach" - Vorplanung/Untersuchung u.a.	15.000,00 €
Zuwendung Land Wi-Weg "Auf der Laach"	9.750,00 €
Beiträge der Grundstückseigentümer Wi-Weg "Auf der Laach"	5.250,00 €

Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2024-2025 OG Oberkail

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2024	Vor- finanzierungs- kreditbedarf 2024	Kreditbedarf 2025	Vor- finanzierungs- kreditbedarf 2025
5.2.2.1/3701.	Baugebiet "Auf der Flips" - Planung u.a.	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
3.6.5.1/3706.	Erweiterung/Sanierung Kindertagesstätte Oberkail - Vorplanung u.a.	0,00 €	370.000,00 €	370.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €	0,00 €
5.1.1.1/3800.	Grunderwerb u.a. Inwertsetzungsstrategie	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.5.1.1/3709.	Mehrgenerationenplatz	150.000,00 €	223.000,00 €	73.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	48.000,00 €	0,00 €
5.5.5.2/3707.	Wirtschaftswegebau Oberkail – Wi-Weg "Auf der Laach"	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe		165.000,00 €	978.000,00 €	813.000,00 €	145.000,00 €	300.000,00 €	298.000,00 €	70.000,00 €
					445.000,00 €		368.000,00 €	

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		01.01.2023	01.01.2024	31.12.2024
in €				
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionenenen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	272.014	259.939	229.283
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2, 3}	178.105	282.712	162.512
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024 ⁵	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	450.119	542.651	391.795

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Oberkail			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				der Tilgungsrücklage Muster 30 zu § 105 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)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest- Rückführungs- betrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2018	-	1.507.004 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	104.089 €	1.611.092 €	52.806 €	31.902 €	0 €	20.904 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-11.475 €	1.599.618 €	48.280 €	30.451 €	0 €	17.829 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-7.316 €	1.592.302 €	3.799 €	32.451 €	0 €	-28.652 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	52.166 €	1.644.468 €	92.835 €	32.451 €	0 €	60.384 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	6.279 €	1.650.747 €	38.040 €	32.451 €	0 €	5.589 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	44.908 €	1.695.655 €	72.504 €	30.657 €	6.812 €	35.035 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		188.651 €	-	308.263 €	-	-	111.089 €	-	0 €	0 €	0 €	-
8	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	40.907 €	1.736.562 €	67.934 €	27.814 €	6.812 €	33.308 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	32.125 €	1.768.687 €	56.154 €	37.814 €	6.812 €	11.528 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	30.777 €	1.799.464 €	54.381 €	36.321 €	6.812 €	11.248 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		292.460 €	-	486.732 €	-	-	167.173 €	-	0 €	0 €	0 €	-

Tilgungsplan ^{1,2}

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):			282.711,95 €					
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			78.353,00 €					
Saldo (A ././ B)			204.358,95 €					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert ³ in Höhe von 1/30 v. (Saldo A././B)	Mindest- Rückführungs- betrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5, 6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5, 7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
in € ⁸								
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	6.812	6.812	35.035	35.035	197.547	162.512	35.035
2	2025	6.812	6.812	0	0	190.735	155.700	35.035
3	2026	6.812	6.812	0	0	183.923	148.888	35.035
4	2027	6.812	6.812	0	0	177.111	142.076	35.035
5	2028	6.812	6.812	0	0	170.299	135.264	35.035
6	2029	6.812	6.812	0	0	163.487	128.452	35.035
7	2030	6.812	6.812	0	0	156.675	121.640	35.035
8	2031	6.812	6.812	0	0	149.863	114.828	35.035
9	2032	6.812	6.812	0	0	143.051	108.016	35.035
10	2033	6.812	6.812	0	0	136.239	101.204	35.035
11	2034	6.812	6.812	0	0	129.427	94.392	35.035
12	2035	6.812	6.812	0	0	122.615	87.580	35.035
13	2036	6.812	6.812	0	0	115.803	80.768	35.035
14	2037	6.812	6.812	0	0	108.991	73.956	35.035
15	2038	6.812	6.812	0	0	102.179	67.144	35.036
16	2039	6.812	6.812	0	0	95.368	60.332	35.036
17	2040	6.812	6.812	0	0	88.556	53.520	35.036
18	2041	6.812	6.812	0	0	81.744	46.708	35.036
19	2042	6.812	6.812	0	0	74.932	39.896	35.036
20	2043	6.812	6.812	0	0	68.120	33.084	35.036
21	2044	6.812	6.812	0	0	61.308	26.272	35.036
22	2045	6.812	6.812	0	0	54.496	19.460	35.036
23	2046	6.812	6.812	0	0	47.684	12.648	35.036
24	2047	6.812	6.812	0	0	40.872	5.836	35.036
25	2048	6.812	6.812	0	0	34.060	-976	35.036
26	2049	6.812	6.812	0	0	27.248	-7.788	35.036
27	2050	6.812	6.812	0	0	20.436	-14.600	35.036
28	2051	6.812	6.812	0	0	13.624	-21.412	35.036
29	2052	6.812	6.812	0	0	6.812	-28.224	35.036
30	2053	6.812	6.812	0	0	0	-35.036	35.036

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel: erstmalig Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;
Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}				
lfd. Nr.	Bezeichnung			Angabe
1	Haushaltsjahr			2024 - 2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³			2018 - 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)			Mittwoch, 31.07.2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}			379.669 €
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:		F15	767.880 €
			zzgl. F18	13.822 €
			zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €
6	Sicherheitszuschlag auf Lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}			39.085 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}			39.085 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Investitionsauszahlungen)		F32	470.000 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Tilgung)		F36	30.657 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}			919.411 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}			993.653 €

Begründung zu lfd. Nr. 8:

u. a. Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen

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 Haushaltsvorjahr.

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 2024 und 2025 Oberkail

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	374.537,74	355.830	404.640	407.830	408.260	408.700
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	346.687,06	315.845	423.382	417.583	401.991	398.865
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.375,14	46.539	48.716	48.177	41.970	41.228
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.477,73	49.400	52.659	47.850	47.850	47.850
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.710,29	6.311	6.442	6.342	6.342	6.342
E7 Sonstige laufende Erträge	17.975,63	18.750	21.750	18.750	18.750	18.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	846.763,59	792.675	957.589	946.532	925.163	921.735
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.915,04	31.605	30.252	30.252	30.252	30.252
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.239,83	134.895	159.392	152.235	154.885	157.535
E11 Abschreibungen	141.853,44	139.561	127.979	126.044	101.297	97.054
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	464.862,99	463.700	570.920	570.000	570.000	570.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30.364,17	9.188	10.316	9.056	9.196	9.336
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	791.235,47	778.949	898.859	887.587	865.630	864.177
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.528,12	13.726	58.730	58.945	59.533	57.558
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-359,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.003,35	7.447	13.822	18.038	27.408	26.781
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-3.362,35	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
E20 Ordentliches Ergebnis	52.165,77	6.279	44.908	40.907	32.125	30.777
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	52.165,77	6.279	44.908	40.907	32.125	30.777
E32 Gesamtbetrag der Erträge	846.404,59	792.675	957.589	946.532	925.163	921.735
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	794.238,82	786.396	912.681	905.625	893.038	890.958
E34 Jahresergebnis	52.165,77	6.279	44.908	40.907	32.125	30.777

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

OG-Finanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	379.782,76	355.830	404.640	407.830	408.260	408.700
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	277.244,00	248.184	363.715	358.793	358.793	358.793
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.633,00	4.700	6.400	6.350	6.300	6.250
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.460,73	49.400	52.659	47.850	47.850	47.850
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.066,72	6.311	6.442	6.342	6.342	6.342
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	18.060,63	17.350	20.350	17.350	17.350	17.350
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	745.247,84	681.775	854.206	844.515	844.895	845.285
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	21.306,12	28.505	27.252	27.252	27.252	27.252
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.214,63	134.895	159.392	152.235	154.885	157.535
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	467.357,79	463.700	570.920	570.000	570.000	570.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	30.588,56	9.188	10.316	9.056	9.196	9.336
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	649.467,10	636.288	767.880	758.543	761.333	764.123
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	95.780,74	45.487	86.326	85.972	83.562	81.162
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,00	0	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.003,04	7.447	13.822	18.038	27.408	26.781
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.946,04	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	92.834,70	38.040	72.504	67.934	56.154	54.381
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	92.834,70	38.040	72.504	67.934	56.154	54.381
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	134.750	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	904,97	0	0	5.250	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	904,97	0	25.000	140.000	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	21.200,17	30.000	470.000	508.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.200,17	30.000	470.000	508.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.295,20	-30.000	-445.000	-368.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	72.539,50	8.040	-372.496	-300.066	56.154	54.381
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	30.000	445.000	368.000	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	32.451,01	32.451	30.657	27.814	37.814	36.321

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-32.451,01	-2.451	414.343	340.186	-37.814	-36.321
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	40.088,49	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-5.589	-41.847	-40.120	-18.340	-18.060
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-72.539,50	-8.040	372.496	300.066	-56.154	-54.381
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	60.383,69	5.589	35.035	33.308	11.528	11.248
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	6.812	6.812	6.812	6.812
F46 Ordentliche Einzahlungen	745.304,84	681.775	854.206	844.515	844.895	845.285
F47 Ordentliche Auszahlungen	652.470,14	643.735	781.702	776.581	788.741	790.904
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	92.834,70	38.040	72.504	67.934	56.154	54.381
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	904,97	0	25.000	140.000	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.200,17	30.000	470.000	508.000	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.295,20	-30.000	-445.000	-368.000	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	851.895,60	30.000	445.000	368.000	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	924.435,10	38.040	72.504	67.934	56.154	54.381
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-72.539,50	-8.040	372.496	300.066	-56.154	-54.381
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	1.598.105,41	711.775	1.324.206	1.352.515	844.895	845.285
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	1.598.105,41	711.775	1.324.206	1.352.515	844.895	845.285
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		77.443,06	70.076	67.462	66.583	50.991	47.865
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.375,14	46.539	48.716	48.177	41.970	41.228
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		59.477,73	49.400	52.659	47.850	47.850	47.850
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.710,29	6.311	6.442	6.342	6.342	6.342
E7 Sonstige laufende Erträge		17.675,63	18.750	21.750	18.750	18.750	18.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		202.681,85	191.076	197.029	187.702	165.903	162.035
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		19.915,04	31.605	30.252	30.252	30.252	30.252
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		134.239,83	134.895	159.392	152.235	154.885	157.535
E11 Abschreibungen		141.853,44	139.561	127.979	126.044	101.297	97.054
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		935,95	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		30.364,17	9.188	10.316	9.056	9.196	9.336
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		327.308,43	316.349	329.239	318.887	296.930	295.477
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-124.626,58	-125.273	-132.210	-131.185	-131.027	-133.442
E20 Ordentliches Ergebnis		-124.626,58	-125.273	-132.210	-131.185	-131.027	-133.442
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-124.626,58	-125.273	-132.210	-131.185	-131.027	-133.442
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-86.949,18	-93.512	-104.614	-104.158	-106.998	-109.838
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	25.000	134.750	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		904,97	0	0	5.250	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		904,97	0	25.000	140.000	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		21.200,17	30.000	470.000	508.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		21.200,17	30.000	470.000	508.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.295,20	-30.000	-445.000	-368.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-107.244,38	-123.512	-549.614	-472.158	-106.998	-109.838

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien

Beschreibung

Politische Führung durch den Ortsbürgermeister bzw. dessen Vertreter und den Gemeinderat und seine Ausschüsse. Der Ortsbürgermeister repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung. Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse. Repräsentation der Ortsgemeinde.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
1.1.1.1.466150 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.829,51	20.060	22.412	22.412	22.412	22.412
1.1.1.1.501100 Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters	8.173,00	9.700	10.900	10.900	10.900	10.900
1.1.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	1.137,93	1.250	1.680	1.680	1.680	1.680
1.1.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	29,58	10	100	100	100	100
1.1.1.1.511300 Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister	5.489,00	6.000	6.732	6.732	6.732	6.732
1.1.1.1.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	315,74	490	500	500	500	500
1.1.1.1.563100 Büromaterial	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.1.564140 Beitrag zur Unfallkasse	315,74	390	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.145,25	20.550	22.912	22.912	22.912	22.912
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.145,25	-19.150	-21.512	-21.512	-21.512	-21.512
E20 Ordentliches Ergebnis	-15.145,25	-19.150	-21.512	-21.512	-21.512	-21.512
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-15.145,25	-19.150	-21.512	-21.512	-21.512	-21.512

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
----------------------------------	------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-16.536,33	-17.450	-19.912	-19.912	-19.912	-19.912
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-16.536,33	-17.450	-19.912	-19.912	-19.912	-19.912

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen. Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet.

Auftrag

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

Ziele

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.000	0	0	0
1.1.1.2.462900 Spenden und sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.000	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.000	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	88,69	0	0	0	0	0
1.1.1.2.502910 Vergütungen Aushilfen	64,24	0	0	0	0	0
1.1.1.2.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	4,98	0	0	0	0	0
1.1.1.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	18,18	0	0	0	0	0
1.1.1.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,29	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81,68	400	400	400	400	400
1.1.1.2.524900 Ehrengaben/Ehrungen	81,68	400	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	409,91	676	1.711	711	711	711
1.1.1.2.563600 Internet - Domain etc.	0,00	250	1.250	250	250	250
zu 563600: 2024 einschl. KuLaDig Modellkommune (Finanzierung über .462900)						
1.1.1.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	99,00	111	111	111	111	111
zu 564200: Host Nation Council e.V., VHS e.V., Förderverein St.Michael e.V.						
1.1.1.2.564300 Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	310,91	315	350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	580,28	1.076	2.111	1.111	1.111	1.111
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-580,28	-1.076	-1.111	-1.111	-1.111	-1.111
E20 Ordentliches Ergebnis	-580,28	-1.076	-1.111	-1.111	-1.111	-1.111
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-580,28	-1.076	-1.111	-1.111	-1.111	-1.111

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-880,52	-1.076	-1.111	-1.111	-1.111	-1.111
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-880,52	-1.076	-1.111	-1.111	-1.111	-1.111

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste

Beschreibung

Beschaffung, Unterhaltung und Einsatz von Arbeitsgeräten und Maschinen der Ortsgemeinde

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Bedienstete

Ziele

Bereitstellung von erforderlichen Arbeitsgeräten

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	127,46	840	280	280	280	280
1.1.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	92,33	600	200	200	200	200
1.1.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	7,15	50	15	15	15	15
1.1.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	26,13	180	60	60	60	60
1.1.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,85	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396,81	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.4.1.523520 Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	300	100	100	100	100
1.1.4.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	1.396,81	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	59,90	60	45	0	0	0
1.1.4.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	59,90	60	45	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.584,17	2.700	1.925	1.880	1.880	1.880
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.584,17	-2.700	-1.925	-1.880	-1.880	-1.880
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.584,17	-2.700	-1.925	-1.880	-1.880	-1.880
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.700	1.925	1.880	1.880	1.880
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.584,17	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.228,42	60	45	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.228,42	60	45	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)

Beschreibung

Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen.

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen

Zielgruppe

Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten

Ziele

Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	413,00	1.200	450	450	450	450
1.1.4.2.441200 Landpachteinnahmen zu 441200: einschl. Fischereipachtanteile	413,00	1.200	450	450	450	450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	413,00	1.200	450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.093,78	620	1.800	1.800	1.800	1.800
1.1.4.2.522100 Aufwendungen für Energie zu 522100 ff.: angekaufte Häuser	201,94	0	400	400	400	400
1.1.4.2.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	253,31	120	400	400	400	400
1.1.4.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	638,53	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.055,73	470	540	540	540	540
1.1.4.2.564100 Versicherungsbeiträge	529,00	0	0	0	0	0
1.1.4.2.568100 Grundsteuer	526,73	470	540	540	540	540
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.149,51	1.090	2.340	2.340	2.340	2.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.736,51	110	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.736,51	110	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.736,51	110	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890
<u>Teilfinanzhaushalt</u>						
	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.753,51	110	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.753,51	110	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Beschreibung

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen

Auftrag

Gesetze, Wahlordnungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	100	0	0	0
1.2.1.1.442420 Erstattung des Landes für Wahlen	0,00	0	100	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	100	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	400	0	0	0
1.2.1.1.563100 Ausgaben für Wahlen	0,00	0	400	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	400	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-300	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-300	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-300	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-300	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-300	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B. St. Martinsumzug, Seniorentag, Maibaum. Förderung des Vereinsleben und sonstige Kulturförderung.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

Ziele

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	549,39	550	550	550	550	550
2.8.1.1.524900 Seniorentag	321,39	300	300	300	300	300
2.8.1.1.529100 Aufwendungen für Martinsfeier	228,00	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	549,39	550	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-549,39	-550	-550	-550	-550	-550
E20 Ordentliches Ergebnis	-549,39	-550	-550	-550	-550	-550
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-549,39	-550	-550	-550	-550	-550

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-549,39	-550	-550	-550	-550	-550
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-549,39	-550	-550	-550	-550	-550

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Beschreibung

Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere Zuschuss an Deutsches Rotes Kreuz, Zuschuss an andere Träger.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Ziele

Förderung der Wohlfahrtspflege

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtspflege

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30	30	30	30	30
3.3.1.1.564900 Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	30,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten

Beschreibung

Die Ortsgemeinde Oberkail war bis Mitte 2011 zusammen mit der Ortsgemeinde Grandsdorf Eigentümerin des Kindertagesstättengebäudes in Oberkail (Miteigentumsanteile Oberkail 731/1000 u. Grandsdorf 269/1000). Der Miteigentumsanteil Grandsdorf wurde am 07.07.2011 durch Vertrag an die Ortsgemeinde Oberkail übertragen. Die Kita ist an die Verbandsgemeinde als Trägerin der Einrichtung vermietet. Erhaltungsaufwendungen an dem Gebäude und den Anlagen sind als Eigentümerin von der Ortsgemeinde zu tragen. Die reinen Bewirtschaftungskosten aus dem Betrieb der Kindertagesstätte werden von der Verbandsgemeinde getragen. Für den Betrieb der Kindertagesstätten zahlt die Gemeinde einen Anteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten lt. Vereinbarung an die Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.764,54	7.211	6.251	6.251	6.251	6.251
3.6.5.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.764,54	7.211	6.251	6.251	6.251	6.251
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.406,84	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
3.6.5.1.441200 Miete Kindertagesstätte	32.406,84	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
3.6.5.1.442430 Kostenerstattung Gemeindearbeiter durch VG (Kita u. GS)	0,00	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	2.000	0	0	0
3.6.5.1.462900 Spenden	0,00	0	2.000	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.171,38	39.711	40.751	38.751	38.751	38.751
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	98,48	700	280	280	280	280
3.6.5.1.502910 Vergütungen Aushilfen	71,34	500	200	200	200	200
3.6.5.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	5,53	40	15	15	15	15
3.6.5.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	20,18	150	60	60	60	60
3.6.5.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1,43	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.875,42	72.160	83.180	80.180	82.180	84.180
3.6.5.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	155,25	160	180	180	180	180
3.6.5.1.523100 Unterhaltung Kindergartengrundstück und -gebäude	3.257,23	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
zu 523100: 2023 einschl. Reparatur Zaun (Finanzierung über Spenden .462900) u. Reparatur Heizung						
3.6.5.1.525430 Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten	47.462,94	67.000	73.000	75.000	77.000	79.000
E11 Abschreibungen	17.122,96	16.370	13.990	13.990	13.990	13.990

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein		1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich		3	Soziales und Jugend					
Produktbereich		3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe		3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt		3.6.5.1	Kindertagesstätten					
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3.6.5.1.534200		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	12.274,17	12.274	12.274	12.274	12.274	12.274
3.6.5.1.538500		Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.848,79	4.096	1.716	1.716	1.716	1.716
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			19.799,96	1.350	1.650	1.700	1.750	1.800
3.6.5.1.562590		Planungsaufwand Umsetzung Kita-Zukunftsgesetz	18.492,60	0	0	0	0	0
3.6.5.1.564100		Versicherungsbeiträge	1.307,36	1.350	1.650	1.700	1.750	1.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			87.896,82	90.580	99.100	96.150	98.200	100.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-47.725,44	-50.869	-58.349	-57.399	-59.449	-61.499
E20 Ordentliches Ergebnis			-47.725,44	-50.869	-58.349	-57.399	-59.449	-61.499
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-135	-96	-94	-94	-94
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-47.725,44	-51.004	-58.445	-57.493	-59.543	-61.593
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-38.234,00	-41.845	-50.706	-49.754	-51.804	-53.854
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	120.000	250.000	0	0
3.6.5.1/3706.785230		Auszahlungen Erweiterung/Sanierung Kita Oberkail	0,00	0	120.000	250.000	0	0
		2023-2025: Vorplanung/Grundlagenermittlung						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	120.000	250.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-120.000	-250.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-38.234,00	-41.845	-170.706	-299.754	-51.804	-53.854
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten						
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3706 Kindertagesstätte Oberkail								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	120.000	250.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-120.000	-250.000	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.

Beschreibung		
Herstellung, Instandsetzung und Betrieb von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen, Jugendräumen u. dergl.		
Auftrag		Zielgruppe
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen
Ziele		
Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche		

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	590,91	591	591	443	0	0
3.6.6.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	590,91	591	591	443	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	590,91	591	591	443	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	280	140	140	140	140
3.6.6.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	200	100	100	100	100
3.6.6.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	15	5	5	5	5
3.6.6.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	60	30	30	30	30
3.6.6.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.325,55	650	670	670	670	670
3.6.6.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	147,66	150	170	170	170	170
3.6.6.1.523110 Unterhaltung des Kinderspielplatzes	1.177,89	500	500	500	500	500
zu 523110: 2023 überplanmäßige Ausgabe zur Beseitigung v. Sicherheitsmängeln lt. Beschluss v. 5.9.2023						
E11 Abschreibungen	681,72	682	682	511	0	0
3.6.6.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	681,72	682	682	511	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
3.6.6.1.541900 Zuschuss an die Kirchengemeinde f. Jugendraum	0,00	600	600	600	600	600
zu 541900: Die Kirchengemeinde stellt, auch im Interesse der OG, Räumlichkeiten zur Verfügung; die OG beteiligt sich an den Bewirtschaftungskosten						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.007,27	2.212	2.092	1.921	1.410	1.410
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.416,36	-1.621	-1.501	-1.478	-1.410	-1.410
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.416,36	-1.621	-1.501	-1.478	-1.410	-1.410
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-162	-116	-113	-113	-113

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-1.416,36	-1.783	-1.617	-1.591	-1.523	-1.523
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.325,55	-1.692	-1.526	-1.523	-1.523	-1.523
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.325,55	-1.692	-1.526	-1.523	-1.523	-1.523

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

Beschreibung

Herstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportplätzen einschließlich der dazugehörigen baulichen Anlagen.

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Ziele

Sportförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.951,00	2.951	2.951	2.951	2.951	2.951
4.2.4.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.951,00	2.951	2.951	2.951	2.951	2.951
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
4.2.4.1.442590 Kostenerstattung von Sportverein zu 442590: für Bewirtschaftungskosten	0,00	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.951,00	4.651	4.451	4.451	4.451	4.451
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	65	0	0	0	0
4.2.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	40	0	0	0	0
4.2.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	0	0	0	0
4.2.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	15	0	0	0	0
4.2.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184,25	2.550	2.350	2.350	2.350	2.350
4.2.4.1.522100 Aufwendungen für Energie	-257,35	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
4.2.4.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	182,77	350	350	350	350	350
4.2.4.1.523100 Unterhaltungskosten Sportplatz	258,83	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	3.177,48	3.177	3.177	3.177	3.177	3.177
4.2.4.1.534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	3.177,48	3.177	3.177	3.177	3.177	3.177
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	225,93	250	290	300	310	320
4.2.4.1.564100 Versicherungsbeiträge	225,93	250	290	300	310	320
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.587,66	6.042	5.817	5.827	5.837	5.847
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-636,66	-1.391	-1.366	-1.376	-1.386	-1.396
E20 Ordentliches Ergebnis	-636,66	-1.391	-1.366	-1.376	-1.386	-1.396
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-108	-77	-75	-75	-75

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport						
Produktbereich	4.2	Sportförderung						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten						
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-636,66	-1.499	-1.443	-1.451	-1.461	-1.471
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			61,25	-1.273	-1.217	-1.225	-1.235	-1.245
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			61,25	-1.273	-1.217	-1.225	-1.235	-1.245

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.

Beschreibung

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

Auftrag

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.000,00	0	0	0	0	0
5.1.1.1.414420 Zuweisung v. Land f. laufende Zwecke (Dorferneuerung)	8.000,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.000,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.000,00	500	0	0	0	0
5.1.1.1.562590 Aufwand Dorfmoderation, Kostenanteil Zukunfts-Check-Dorf	4.000,00	500	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.000,00	500	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.000,00	-500	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	4.000,00	-500	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.000,00	-500	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.000,00	-500	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	300.000	0	0	0
5.1.1.1/3800.785200 Auszahlungen Grunderwerb u.a. Inwertsetzungsstrategie	0,00	0	300.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	4.000,00	-500	-300.000	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung						
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3800 Grunderwerb, -verkauf, allgemein								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	300.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-300.000	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.1	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)

Beschreibung

Erwerb und Veräußerung von Immobilien ohne bestimmte Nutzung durch die Gemeinde (z.B. Kommunalen Grunderwerb zur Weiterveräußerung; Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau).

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfentwicklung; Förderung des privaten Wohnungsbaues.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.618,00	30.000	0	70.000	0	0
5.2.2.1/3701.785330 Baukosten Neubaugebiet "Auf der Flips"	2.618,00	30.000	0	70.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.618,00	30.000	0	70.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.618,00	-30.000	0	-70.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.618,00	-30.000	0	-70.000	0	0

Investitionsübersicht

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
--	------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen						
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung						
Produkt	5.2.2.1	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)						
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3701 Neubaugebiet "Auf der Flips"								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.618,00	30.000	0	70.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-2.618,00	-30.000	0	-70.000	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege

Beschreibung

Herstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Denkmälern.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Ziele

Erhaltung und Pflege von Gedenkstätten

Zielgruppe

Einwohner/innen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	18.582,17	0	0	0	0	0
5.2.3.1/3800.785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.582,17	0	0	0	0	0
2022: Grunderwerb Bereich ehem. Burganlage						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.582,17	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.582,17	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-18.582,17	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen						
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege						
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege						
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3800 Grunderwerb, -verkauf, allgemein								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			18.582,17	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-18.582,17	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (.523330) wird eine Wartungspauschale entsprechend der installierten Anzahl u. Art der Straßenlampen berechnet. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE.

Auftrag

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.690,50	26.463	22.593	21.864	17.637	17.457
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.690,50	26.463	22.593	21.864	17.637	17.457
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.869,14	39.870	39.764	39.255	33.078	32.366
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	39.869,14	39.870	39.764	39.255	33.078	32.366
E7 Sonstige laufende Erträge	17.325,63	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5.4.1.1.462500 Konzessionsabgabe RWE	17.325,63	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.885,27	83.333	79.357	78.119	67.715	66.823
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	480,00	2.100	700	700	700	700
5.4.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	348,68	1.500	500	500	500	500
5.4.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	25,66	100	40	40	40	40
5.4.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	98,68	450	150	150	150	150
5.4.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	6,98	50	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.227,20	28.570	32.810	32.810	32.810	32.810
5.4.1.1.522100 Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung	6.380,58	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
zu 522100: ab 2019 weitgehend Umrüstung auf LED, ab 2023 Preis mehr als verdoppelt						
5.4.1.1.523330 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	4.086,38	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.1.523370 Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	9.265,20	9.270	10.810	10.810	10.810	10.810
5.4.1.1.523380 Unterhaltungskosten Gemeindestraßen	23.360,04	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
zu 523380: 2020 u. 2022 einschl. Umgestaltung v. Pflanzbeeten. 2023 einschl. Rissanierung in mehreren Straßen. 2023 einschl. Reparaturen Steinbelag in Kurvenbereichen zur Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht.						
5.4.1.1.523385 Kosten Hochwasserschäden	135,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E11 Abschreibungen			85.970,19	84.429	78.467	76.748	63.435	62.139
5.4.1.1.532300	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.674,11	5.676	5.676	5.676	5.676	5.130
5.4.1.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		3.701,03	2.159	0	0	0	0
5.4.1.1.535100	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Brücken usw.)		647,10	647	647	647	647	647
5.4.1.1.535800	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		74.530,10	74.529	70.859	69.236	55.923	55.173
5.4.1.1.535900	Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.417,85	1.418	1.285	1.189	1.189	1.189
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			129.677,39	115.099	111.977	110.258	96.945	95.649
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-44.792,12	-31.766	-32.620	-32.139	-29.230	-28.826
E20 Ordentliches Ergebnis			-44.792,12	-31.766	-32.620	-32.139	-29.230	-28.826
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-1.053	-751	-733	-733	-733
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-44.792,12	-32.819	-33.371	-32.872	-29.963	-29.559
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-23.043,04	-14.723	-17.261	-17.243	-17.243	-17.243
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-23.043,04	-14.723	-17.261	-17.243	-17.243	-17.243

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen

Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen. Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung, Ortsbildverschönerung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	125	125	125	125	125
5.5.1.1.442430 Aufwandsentschädigung des Kreises	0,00	125	125	125	125	125
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	125	125	125	125	125
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	640,54	420	420	420	420	420
5.5.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	466,94	300	300	300	300	300
5.5.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	32,12	20	20	20	20	20
5.5.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	132,15	90	90	90	90	90
5.5.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	9,33	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.803,86	3.145	2.125	2.125	2.125	2.125
5.5.1.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	20	0	0	0	0
5.5.1.1.523380 Unterhaltung Anlagen/Wege/Plätze ua.	1.467,20	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.1.1.523390 Kosten Aktion Saubere Landschaft	336,66	125	125	125	125	125
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.444,40	3.565	2.545	2.545	2.545	2.545
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.444,40	-3.440	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.444,40	-3.440	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-540	-385	-376	-376	-376
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.444,40	-3.980	-2.805	-2.796	-2.796	-2.796
Teilfinanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.444,40	-3.980	-2.805	-2.796	-2.796	-2.796

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	25.000	125.000	0	0	
5.5.1.1/3709.681420 Zuwendungen Land Mehrgenerationenplatz		0,00	0	25.000	115.000	0	0	
5.5.1.1/3709.681590 Eigenleistungen der Bürger Mehrgenerationenplatz		0,00	0	0	10.000	0	0	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	25.000	125.000	0	0	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	50.000	173.000	0	0	
5.5.1.1/3709.785330 Auszahlungen Mehrgenerationenplatz		0,00	0	50.000	173.000	0	0	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	50.000	173.000	0	0	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-25.000	-48.000	0	0	
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-2.444,40	-3.980	-27.805	-50.796	-2.796	-2.796	
<u>Investitionsübersicht</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	
3709 Mehrgenerationenplatz								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	25.000	125.000	0	0	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	50.000	173.000	0	0	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-25.000	-48.000	0	0	

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungspätzen. Innere Erschließung der Friedhofsanlagen. Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen.

Auftrag

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	566,84	567	567	567	567	567
5.5.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	566,84	567	567	567	567	567
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.881,57	4.370	5.590	5.560	5.530	5.500
5.5.3.1.432240 Laufende Friedhofsgebühren	2.721,00	2.700	3.900	3.850	3.800	3.750
5.5.3.1.432245 Auflösung Ablöseverträge	43,17	470	490	510	530	550
5.5.3.1.439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzung	117,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.1.442590 Kostenerstattung für Grabherstellung	550,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.998,41	6.137	7.157	7.127	7.097	7.067
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	163,29	1.260	280	280	280	280
5.5.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	118,29	900	200	200	200	200
5.5.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	9,16	80	15	15	15	15
5.5.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	33,47	270	60	60	60	60
5.5.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	2,37	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.296,55	3.000	4.900	4.900	4.900	4.900
5.5.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	308,02	300	300	300	300	300
5.5.3.1.523100 Unterhaltungskosten Friedhofsanlage und Leichenhalle	5.838,53	1.500	3.600	3.600	3.600	3.600
5.5.3.1.524900 Kosten Grabanfertigung durch Unternehmer	150,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	908,05	908	908	908	908	908
5.5.3.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	908,05	908	908	908	908	908
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	878,86	910	900	910	920	930
5.5.3.1.562100 Miete Leichenhalle an Kirchengemeinde zu 562100: lt. Vertrag v. 10.11.2004	800,00	800	800	800	800	800
5.5.3.1.564100 Versicherungsbeiträge	78,86	110	100	110	120	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.246,75	6.078	6.988	6.998	7.008	7.018

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-4.248,34	59	169	129	89	49
E20 Ordentliches Ergebnis			-4.248,34	59	169	129	89	49
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-189	-135	-132	-132	-132
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-4.248,34	-130	34	-3	-43	-83
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-2.045,70	-1.459	-1.315	-1.372	-1.432	-1.492
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			904,97	0	0	0	0	0
5.5.3.1/7000.682700 Einzahlung aus Grabnutzungsentgelten			904,97	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			904,97	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			904,97	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.140,73	-1.459	-1.315	-1.372	-1.432	-1.492

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft

Beschreibung	
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Mitgliedschaft im Waldzweckverband.	
Auftrag	Zielgruppe
Landeswaldgesetz, Ratsbeschlüsse	Einwohner/innen
Ziele	
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	5.559	5.559	5.559	5.559
5.5.5.1.414420 Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (Waldwege etc.)	0,00	0	5.559	5.559	5.559	5.559
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.657,89	15.000	19.809	15.000	15.000	15.000
5.5.5.1.441100 Einnahmen aus Holzverkauf	26.657,89	15.000	19.809	15.000	15.000	15.000
E7 Sonstige laufende Erträge	350,00	350	350	350	350	350
5.5.5.1.462900 Sonstige laufende Erträge (Waldwildschadenspauschale ua.)	350,00	350	350	350	350	350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.007,89	15.350	25.718	20.909	20.909	20.909
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.306,39	8.500	14.157	9.850	10.350	10.850
5.5.5.1.524900 Betrieblicher Sachaufwand	0,00	300	300	300	300	300
5.5.5.1.525420 Staatlicher Revierdienst	3.034,89	3.200	3.050	3.050	3.050	3.050
5.5.5.1.525440 Kostenerst. an Zweckverbände	863,85	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.529200 Unternehmereinsatz	8.407,65	1.000	9.807	5.500	6.000	6.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	935,95	500	700	700	700	700
5.5.5.1.541440 Zweckverbandsumlage	935,95	500	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.681,08	1.905	1.955	2.005	2.055	2.105
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	53,91	55	55	55	55	55
5.5.5.1.564200 Beitrag Berufsgenossenschaft/Waldzertifizierung	1.532,19	1.750	1.800	1.850	1.900	1.950
5.5.5.1.568100 Grundsteuer	94,98	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.923,42	10.905	16.812	12.555	13.105	13.655
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.084,47	4.445	8.906	8.354	7.804	7.254
E20 Ordentliches Ergebnis	12.084,47	4.445	8.906	8.354	7.804	7.254
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	12.084,47	4.445	8.906	8.354	7.804	7.254

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			12.084,47	4.445	8.906	8.354	7.804	7.254
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			12.084,47	4.445	8.906	8.354	7.804	7.254

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
-----------	---	--------------------

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Ziele

Bedarfsgerechte Wegebereitstellung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.316,35	24.730	21.387	21.385	10.463	7.517
5.5.5.2.414440 Zuschuss der Jagdgenossenschaft	0,00	2.415	2.236	2.234	2.234	2.234
zu .414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege u. Personalausgaben des Gemeindearbeiters werden durch Jagdgenossenschaft erstattet						
5.5.5.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.316,35	22.315	19.151	19.151	8.229	5.283
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299,43	299	862	862	862	862
5.5.5.2.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	299,43	299	862	862	862	862
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.615,78	25.029	22.249	22.247	11.325	8.379
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20,53	280	140	140	140	140
5.5.5.2.502910 Vergütungen Aushilfen	14,87	200	100	100	100	100
5.5.5.2.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	1,15	15	5	5	5	5
5.5.5.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	4,21	60	30	30	30	30
5.5.5.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,30	5	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.927,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.5.2.523380 Unterhaltung der Wirtschaftswege	5.027,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.5.2.523385 Kosten Hochwasserschäden	900,00	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	23.171,48	23.173	19.948	19.948	9.025	6.078
5.5.5.2.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	23.171,48	23.173	19.948	19.948	9.025	6.078
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.119,44	25.453	22.088	22.088	11.165	8.218
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.503,66	-424	161	159	160	161
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.503,66	-424	161	159	160	161
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-135	-96	-94	-94	-94
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.503,66	-559	65	65	66	67

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-5.638,56	0	0	0	0	0
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	0	9.750	0	0
5.5.5.2/3707.681420 Zuwendung Land Wirtschaftswegeausbau			0,00	0	0	9.750	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00	0	0	5.250	0	0
5.5.5.2/3707.682500 Beiträge/Beitragsersatz Wirtschaftswegebau Oberkail			0,00	0	0	5.250	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	0	15.000	0	0
5.5.5.2/3707.785330 Auszahlungen Wirtschaftswegeausbau Oberkail			0,00	0	0	15.000	0	0
2023-2024: Wi-Weg "Auf der Laach"								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-5.638,56	0	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3707 Wirtschaftswegeausbau Oberkail								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter anderer Nutzungen. - Haus Kayl -

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfgemeinschaft

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.562,92	7.563	7.563	7.563	7.563	7.563
5.7.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.562,92	7.563	7.563	7.563	7.563	7.563
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5.7.3.1.432100 Benutzungsgebühr Gemeindehalle	1.325,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800	0	0	0	0
5.7.3.1.441200 Mieteinnahmen	0,00	800	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.160,29	3.186	3.617	3.617	3.617	3.617
5.7.3.1.442430 Kostenerstattung GS für Turnunterricht	3.085,29	3.086	3.517	3.517	3.517	3.517
zu 442430: Indexsteigerung ab 2023						
5.7.3.1.442590 Nebenkostenerstattung Benutzung Gemeindehaus	75,00	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.048,21	13.549	13.680	13.680	13.680	13.680
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.466,54	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
5.7.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	2.507,17	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	199,76	300	300	300	300	300
5.7.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	709,47	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5.7.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	50,14	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.046,52	10.800	12.700	12.850	13.000	13.150
5.7.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	769,80	2.500	2.600	2.700	2.800	2.900
5.7.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	944,18	1.550	1.450	1.500	1.550	1.600
5.7.3.1.522300 Bewirtschaftungskosten	5.377,94	3.100	5.000	5.000	5.000	5.000
5.7.3.1.523100 Unterhaltungskosten Gemeindehalle	1.954,60	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
zu 523100: 2023 überplanmäßige Ausgabe f. Versiegelung/Markierung Hallenboden lt. Beschluss v. 17.4.2023						
5.7.3.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	0,00	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen	10.761,66	10.762	10.762	10.762	10.762	10.762
5.7.3.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	10.761,66	10.762	10.762	10.762	10.762	10.762

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.932,45	2.570	2.300	2.320	2.340	2.360
5.7.3.1.563410 Telefongebühren			614,89	1.200	700	700	700	700
zu 563410: ab Mitte 2020 WLAN-Hotspot								
5.7.3.1.564100 Versicherungsbeiträge			1.317,56	1.370	1.600	1.620	1.640	1.660
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			25.207,17	29.732	31.362	31.532	31.702	31.872
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-13.158,96	-16.183	-17.682	-17.852	-18.022	-18.192
E20 Ordentliches Ergebnis			-13.158,96	-16.183	-17.682	-17.852	-18.022	-18.192
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-378	-269	-263	-263	-263
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-13.158,96	-16.561	-17.951	-18.115	-18.285	-18.455
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-9.225,97	-13.362	-14.752	-14.916	-15.086	-15.256
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-9.225,97	-13.362	-14.752	-14.916	-15.086	-15.256

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.3	Kommunale Kirchen u. Kapellen

Beschreibung

Unterhaltung, Pflege und Bewirtschaftung von Kirchen und Kapellen, die im Eigentum der Gemeinde stehen. - Reiskapellchen -

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung des Gemeinwohls

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125,00	150	150	150	150	150
5.7.3.3.523410 Unterhaltung Kriegerdenkmal - Volkstrauertag	125,00	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34,51	37	40	40	40	40
5.7.3.3.564100 Versicherungsbeiträge Reiskapelle	34,51	37	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	159,51	187	190	190	190	190
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-159,51	-187	-190	-190	-190	-190
E20 Ordentliches Ergebnis	-159,51	-187	-190	-190	-190	-190
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-159,51	-187	-190	-190	-190	-190

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-159,51	-187	-190	-190	-190	-190
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-159,51	-187	-190	-190	-190	-190

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		374.537,74	355.830	404.640	407.830	408.260	408.700
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		269.244,00	245.769	355.920	351.000	351.000	351.000
E7 Sonstige laufende Erträge		300,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		644.081,74	601.599	760.560	758.830	759.260	759.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		463.927,04	462.600	569.620	568.700	568.700	568.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		463.927,04	462.600	569.620	568.700	568.700	568.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		180.154,70	138.999	190.940	190.130	190.560	191.000
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge		-359,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		3.003,35	7.447	13.822	18.038	27.408	26.781
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-3.362,35	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
E20 Ordentliches Ergebnis		176.792,35	131.552	177.118	172.092	163.152	164.219
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		176.792,35	131.552	177.118	172.092	163.152	164.219
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		179.783,88	131.552	177.118	172.092	163.152	164.219
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		179.783,88	131.552	177.118	172.092	163.152	164.219

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	404.640	407.830	408.260	408.700
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	0,00	0	19.300	19.100	18.900	18.700
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	0,00	0	62.800	63.430	64.060	64.700
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	0,00	0	41.000	40.000	40.000	40.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	246.360	250.000	250.000	250.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	6.540	6.500	6.500	6.500
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	0,00	0	25.840	26.000	26.000	26.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	355.920	351.000	351.000	351.000
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	0,00	0	304.150	300.000	300.000	300.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	36.310	36.000	36.000	36.000
6.1.1.0.411300 Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	0,00	0	15.460	15.000	15.000	15.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	760.560	758.830	759.260	759.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	569.620	568.700	568.700	568.700
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	3.800	3.700	3.700	3.700
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	0,00	0	293.340	293.000	293.000	293.000
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	0,00	0	272.480	272.000	272.000	272.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	569.620	568.700	568.700	568.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	190.940	190.130	190.560	191.000
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	190.940	190.130	190.560	191.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	190.940	190.130	190.560	191.000

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	190.940	190.130	190.560	191.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	190.940	190.130	190.560	191.000

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.1	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

Ziele

Einnahmeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Zielgruppe

Einwohner/innen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	374.537,74	355.830	0	0	0	0
6.1.1.1.401100 Grundsteuer A	17.642,73	19.300	0	0	0	0
6.1.1.1.401200 Grundsteuer B	63.028,85	63.630	0	0	0	0
6.1.1.1.401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	48.265,64	40.000	0	0	0	0
6.1.1.1.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	213.030,92	200.000	0	0	0	0
6.1.1.1.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.923,53	8.000	0	0	0	0
6.1.1.1.403300 Hundesteuer	2.886,67	2.900	0	0	0	0
6.1.1.1.405210 Familienleistungsausgleich	21.759,40	22.000	0	0	0	0
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	269.244,00	245.769	0	0	0	0
6.1.1.1.411100 Schlüsselzuweisung	258.475,00	235.000	0	0	0	0
6.1.1.1.413200 Zuweisung v. Land KEF-RP	10.769,00	10.769	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	643.781,74	601.599	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	463.927,04	462.600	0	0	0	0
6.1.1.1.543100 Gewerbesteuerumlage	4.676,04	3.600	0	0	0	0
6.1.1.1.544210 Kreisumlage	238.867,00	239.000	0	0	0	0
6.1.1.1.544230 Verbandsgemeindeumlage	220.384,00	220.000	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	463.927,04	462.600	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	179.854,70	138.999	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	179.854,70	138.999	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	179.854,70	138.999	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			182.604,92	138.999	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			182.604,92	138.999	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite, Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite, Erträge aus der Festsetzungen von Säumniszuschlägen u.ä., Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung).

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	300,00	0	0	0	0	0
6.1.2.1.462200 Säumniszuschläge	300,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	300,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-359,00	0	0	0	0	0
6.1.2.1.479200 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	-359,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.003,35	7.447	13.822	18.038	27.408	26.781
6.1.2.1.574300 Zinsausgaben an VG	0,00	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6.1.2.1.575110 Zinsausgaben an Banken	1.938,45	1.736	5.779	5.178	4.579	3.979
6.1.2.1.575120 Zinsausgaben an Sparkassen	893,90	711	1.043	5.860	15.829	15.802
6.1.2.1.579100 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO (Erstattungen)	171,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-3.362,35	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.062,35	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.062,35	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.821,04	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781

Haushaltsplan 2024 und 2025 Oberkail

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-2.821,04	-7.447	-13.822	-18.038	-27.408	-26.781

Bilanz Ortsgemeinde Oberkail zum 31.12.2020

AKTIVA				PASSIVA			
Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung	Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung
1. Anlagevermögen	3.736.106,81	3.595.116,56	-140.990,25	1. Eigenkapital	1.611.092,44	1.599.617,76	-11.474,68
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	70.082,73	64.408,60	-5.674,13	1.1 Kapitalrücklage	1.507.003,64	1.611.092,44	104.088,80
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00		1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	104.088,80	-11.474,68	-115.563,48
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	70.082,73	64.408,60	-5.674,13	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00		2. Sonderposten	1.675.451,41	1.575.680,02	-99.771,39
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
1.2 Sachanlagen	3.666.023,08	3.530.706,96	-135.316,12	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.658.562,21	1.560.694,47	-97.867,74
1.2.1 Wald, Forsten	458.896,48	458.896,48	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.182.934,60	1.126.164,21	-56.770,39
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	154.657,55	154.657,55	0,00	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	475.627,61	434.530,26	-41.097,35
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.407.199,80	1.381.907,40	-25.292,40	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.624.495,62	1.518.902,42	-105.593,20	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.660,16	2.120,70	-1.539,46
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	134,04	90,00	-44,04	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	13.229,04	12.864,85	-364,19
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	0,00	0,00		2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.639,59	16.253,11	-4.386,48	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00		3. Rückstellungen	63.924,00	65.069,00	1.145,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.924,00	65.069,00	1.145,00
1.3 Finanzanlagen	1,00	1,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	607.449,85	557.400,78	-50.049,07
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	1,00	1,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	359.134,75	328.683,98	-30.450,77
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	359.134,75	328.683,98	30.450,77
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
2. Umlaufvermögen	225.127,41	206.657,16	-18.470,25	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
2.1 Vorräte	191.475,63	191.475,63	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.242,84	4.723,70	1.480,86
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.063,46	5.063,46	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	186.412,17	186.412,17	0,00	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	9.265,20	9.265,20
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	33.651,78	15.181,53	-18.470,25	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	245.072,26	214.727,90	-30.344,36
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.720,80	3.677,17	-18.043,63	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.930,98	11.504,36	-426,62	5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.652,36	5.342,00	689,64
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.335,84	1.335,84	0,00				
4.1 Disagio	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.335,84	1.335,84	0,00				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					
Bilanzsumme Aktiva	3.962.570,06	3.803.109,56	-159.460,50	Bilanzsumme Passiva	3.962.570,06	3.803.109,56	-159.460,50

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres
lfd. Nr.			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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)	92.835	38.040	72.504	67.934	56.154	54.381
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	32.451	32.451	30.657	22.814	22.814	21.321
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	6.812	6.812	6.812	6.812
	4	Zwischensumme	60.384	5.589	35.035	38.308	26.528	26.248
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	5.000	15.000	15.000
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	60.384	5.589	35.035	33.308	11.528	11.248
Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³					
Jahr	Betrag in €		Jahr		Betrag in €			
0	0		31.12.2023 (vorl.)		282.712			

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.

Schuldenübersicht
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Umschuldung Zugang	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2024
Kreditinstitute								
DAR00118 OG Oberkail Umkleidegebäude, Friedhof, KiGa Kreissparkasse Bitburg-Prüm	02.01.2002 37.324,31	5.972,15	4.479,19	0,00	17,64	1.492,96	0,00	2.986,23
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575120 Tilgung 47-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00270 OG Oberkail Vorfinanzierung Endausbau "Auf der Flips" Kreissparkasse Bitburg-Prüm	01.12.2010 32.000,00	20.135,16	20.135,16	0,00	529,92	0,00	0,00	20.135,16
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575120 Tilgung 47-								
DAR00306 OG Oberkail Sanierung/Erweiterung Kita Oberkail Kreditanstalt f. Wiederaufbau	21.10.2013 264.925,00	167.525,00	151.941,00	0,00	5.361,76	15.584,00	0,00	136.357,00
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575110 Tilgung 47-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00317 OG Oberkail Erweiterung u. Sanierung Kita Kreissparkasse Bitburg-Prüm	25.11.2014 78.428,94	15.685,82	7.842,93	0,00	152,94	7.842,89	0,00	0,04
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575120 Tilgung 47-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00342 OG Oberkail Kita Oberkail Dachsanierung u. Investitions- und Strukturbank Rh	20.12.2018 42.000,00	33.600,00	31.500,00	0,00	416,96	2.100,00	0,00	29.400,00
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575110 Tilgung 47-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00357 OG Oberkail Umrüstung Strabel auf LED Kreissparkasse Bitburg-Prüm	30.01.2021 36.370,00	29.096,00	25.459,00	0,00	165,48	3.637,00	0,00	21.822,00
Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575120 Tilgung 47-6.1.2.1/9000.792500								

Schuldenübersicht
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2023	Stand Anfang 2024	Umschuldung Zugang	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2024
DARL47001 OG Oberkail - Vorfinanzierung Burg Vorfinanzierung Grunderwerb ehemalige Burgan Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 47-6.1.2.1.575120 Tilgung 47-6.1.2.1/9001.792500	15.06.2023 18.582,17	0,00	18.582,17	0,00	176,52	0,00	0,00	18.582,17
Summe Kreditinstitute	509.630,42	272.014,13	259.939,45	0,00	6.821,22	30.656,85	0,00	229.282,60
Summe Gemeinde 47 - Oberkail	509.630,42	272.014,13	259.939,45	0,00	6.821,22	30.656,85	0,00	229.282,60
Summe gesamt	509.630,42	272.014,13	259.939,45	0,00	6.821,22	30.656,85	0,00	229.282,60