



***Ortsgemeinde
Lösnich***

***Haushaltssatzung
und Haushaltsplan***

2026

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Inhaltsverzeichnis	3 - 4
Haushaltssatzung	5 - 12
Vorbericht	13 - 70
Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gemäß Finanzausgleich, Übersichten Schulden	71 78
Bilanz zum 31. Dezember 2020	79 82
Stellenplan, Übersicht Personalausgaben	83 - 86
Haushaltsquerschnitt (nach Produkten), Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen	87 - 92
Investitionsmaßnahmen, Verpflichtungsermächtigungen	93 98
Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk	99 - 104
Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen	105 112
Zusammenstellung Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	113 132
Produkthaushaltsbuch	133
Leistung 111101 Verwaltungssteuerung	135 - 138
Leistung 111301 Öffentlichkeitsarbeit	139 - 141
Leistung 111401 Gremien (Ehrenamt)	142 - 144
Leistung 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke	145 - 147
Leistung 114231 Sonstige Grundstücke	148 - 150
Leistung 114301 Bauhof OG Lösnich	151 - 153
Leistung 114601 Versicherungen	154 - 156
Leistung 121201 Kommunalwahlen	157 - 159
Leistung 272201 Förderung anderer öffentlicher Büchereien	160 - 162
Leistung 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege	163 - 165
Leistung 362201 Kinder- und Jugenderholung	166 - 168
Leistung 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)	169 - 172
Leistung 366131 Kinderspielplätze Lösnich	173 - 175
Leistung 366141 Jugendraum Lösnich	176 - 178

Bezeichnung	Seite
Leistung 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	179 - 181
Leistung 511321 Ortssanierung, Dorferneuerung	182 - 184
Leistung 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	185 - 187
Leistung 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung	188 - 190
Leistung 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich	191 - 196
Leistung 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	197 - 199
Leistung 551121 Brunnenanlagen OG Lösnich	200 - 202
Leistung 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	203 - 205
Leistung 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	206 - 209
Leistung 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	210 - 212
Leistung 555101 Forstwirtschaft	213 - 216
Leistung 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	217 - 219
Leistung 573121 Dorfgemeinschaftshaus	220 - 223
Leistung 573191 Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Lösnich	224 - 226
Leistung 575211 Verkehrsbüro Lösnich	227 - 230
Leistung 575222 Wohnmobilstellplatz Lösnich	231 - 234
Leistung 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	235 - 237
Leistung 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	238 - 240
Leistung 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite	241 - 243

**Ortsgemeinde
Löslich**



Haushaltssatzung für das Jahr 2026

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Löslich für das Haushaltsjahr 2026 vom 23. März 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	905.630,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	894.220,00 €
der Jahresüberschuss auf	11.410,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	41.630,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	45.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	697.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-652.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	610.370,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Es werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen i. H. v. 188.500,00 € veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 190.764 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) auf | 345 v.H. |
| 2) Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke) auf | 465 v.H. |
| 3) Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag auf | 380 v.H. |

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

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| - 1. Hund | 72,00 € |
| - 2. Hund | 108,00 € |
| - 3. Hund und jeder weitere Hund | 144,00 € |
| - gefährliche Hunde (je Hund) | 500,00 € |

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

A) Tourismusbeitrag:

Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für den Tourismusbeitrag wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 22.08.2017 auf **18 %** des Messbetrages festgesetzt.

B) Wirtschaftswege:

Der Beitragssatz zur Erhebung von Beiträgen für die Unterhaltung der Wirtschaftswege der Ortsgemeinde Lösnich wird auf **0,00 €** pro Quadratmeter festgesetzt.

C) Friedhofsgebühren:

1. Rasengrab:

a) Grabstellengebühr **3.000,00 €**

2. Reihengrab:

a) Grabstellengebühr **400,00 €**

3. Urnengrab:

a) Grabstellengebühr **400,00 €**

b) für die zusätzliche Beisetzung einer Urne im Reihengrab oder in einem Wahlgrab **200,00 €**

c) einmalige Verlängerung der Nutzungsdauer um 4 Jahre **4/15 der Gebühr**

4. anonymes Urnengrab:

a) Grabstellengebühr **500,00 €**

b) für die Anbringung des Hinweisschildes für ein anonymes Urnengrab **40,00 €**

5. Wahleinzelngrab:	
a) Grabstellengebühr	500,00 €
6. Wahldoppelgrab:	
a) Grabstellengebühr	800,00 €
Für jede weitere Grabstätte werden erhoben	300,00 €
7. Abräumung und Entsorgung von Grabstätten:	
a) Einzelgrab	250,00 €
b) Urnengrab	200,00 €
c) Doppelgrab	300,00 €
8. Benutzung Friedhofskapelle:	
a) Benutzungspauschale u. Reinigung der Friedhofskapelle	50,00 €
D) <u>Bürgersaal:</u>	
1. Benutzungsgebühr (inkl. Küchenbenutzung):	
a) für kommerzielle Veranstaltungen der Vereine erster Tag (erste Veranstaltung frei – Nebenkosten werden berechnet)	130,00 €
b) für private Veranstaltungen erster Tag	120,00 €
c) jeweils die Hälfte der Beträge nach a) und b) für den zweiten Tag	
d) Heizung – pauschal –	30,00 €
e) Nebenkosten (Strom, Wasser, Beleuchtung, Reinigung) werden gesondert berechnet.	
2. Leihgebühr Mobiliar:	
a) je Garnitur (Tisch 4,00 €, 6 Stühle à 1,00 €)	10,00 €
E) <u>Wohnmobilstellplatz:</u>	
Standgeld für ein Wohnmobil pro Tag inklusive Strom	15,00 €

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beläuft sich

zum 31.12.2024 auf	1.286.552,02 €
zum 31.12.2025 auf	1.287.817,02 €
zum 31.12.2026 auf	1.299.227,02 €

§ 8 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 1.000,00 € überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 € sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

Lösnich, den 23. März 2026
Ortsgemeinde Lösnich

Marion Esseln
Ortsbürgermeisterin

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: _____

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom _____ bis einschließlich _____ im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 204, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

Bernkastel-Kues, den _____

Leo Wächter
Bürgermeister

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeinde- oder der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2. geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Verbandsgemeindeverwaltung
Bernkastel-Kues

**Ortsgemeinde
Löslich**



**Vorbericht
zum Haushaltsplan
für das Jahr 2026**

Gliederung des Vorberichts

1. Allgemeines
 - 1.1 Funktion des Vorberichtes
 - 1.2 Allgemeine Vorbemerkungen
2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025
 - 2.1 Haushaltsjahr 2024
 - 2.2 Haushaltsjahr 2025
3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026
 - 3.1 Vorbemerkungen zum Haushalt
 - 3.2 Gesamthaushalt
 - 3.3 Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes
 - 3.4 Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes
 - 3.5 Haushaltsausgleich
4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel
 - 5.1 Entwicklung der Investitionskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
 - 5.2 Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes:
6. Übersichten Muster GemO
 - 6.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
 - 6.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
 - 6.3 Entwicklung des Eigenkapitals
 - 6.4 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
 - 6.5 Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsgemeinde
 - 6.6 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
7. Stellenplan
8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick
9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)
10. Anlagen

1. Allgemeines

1.1 Funktion des Vorberichtes

Der Vorbericht soll gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter anderem einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

1.2 Allgemeine Vorbemerkungen

Rechnungsergebnisse 2024

Im Haushaltsplan 2026 werden die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2024 ausgewiesen. Auch im Vorbericht wird an verschiedenen Stellen auf diese Rechnungsergebnisse Bezug genommen. Hierbei ist zu beachten, dass der Jahresabschluss zum 31.12.2024 für die Ortsgemeinde zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht erstellt war. Alle ausgewiesenen Rechnungsergebnisse sind somit als vorläufige Werte zu verstehen. Eventuelle Änderungen – insbesondere im Ergebnishaushalt – im Zuge des Jahresabschlusses, sind daher nicht auszuschließen!

2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025

2.1 Haushaltsjahr 2024

Allgemein

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lösnich für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Gemeinderat beschlossen. Die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich hatte mitgeteilt, dass die Haushaltssatzung nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu der Festsetzung in § 2 der Haushaltssatzung erteilt ist. Abschließend wurde im Sinne des § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Lösnich für das Haushaltsjahr 2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden. Der Haushaltsplan konnte in der vorliegenden Form ausgeführt werden.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Abweichung
851.820,00 €	915.509,95 €	63.689,95 €
930.935,00 €	867.009,31 €	-63.925,69 €
-79.115,00 €	48.500,64 €	127.615,64 €

Eine Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2024 konnte noch nicht erstellt werden. Die im nachfolgenden Haushaltsplan unter der Spalte Jahresergebnis 2024 abgedruckten Zahlen stellen nur ein vorläufiges Jahresergebnis dar, welches sich durch Abschlussbuchungen noch ändern wird. Diese Veränderungen werden sich weitestgehend im Ergebnishaushalt auswirken. Demnach schließt der Ergebnishaushalt 2024 bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 915.509 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 867.009 € ab. Der somit vorläufig ausgewiesene Überschuss in Höhe von rund 48.500 € bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Veranschlagung (- 79.115 €) von rund 127.615 €, was insbesondere mit höheren Einnahmen bei der Gewerbesteuer zu erklären ist.

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf
die ordentlichen Auszahlungen auf
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Abweichung
736.500,00 €	838.942,39 €	102.442,39 €
692.900,00 €	792.216,19 €	99.316,19 €
43.600,00 €	46.726,20 €	3.126,20 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
 Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

0,00 €	94.345,71 €	94.345,71 €
48.000,00 €	64.512,91 €	16.512,91 €
-48.000,00 €	29.832,80 €	77.832,80 €
17.100,00 €	0,00 €	-17.100,00 €
12.700,00 €	74.752,54 €	62.052,54 €
4.400,00 €	-74.752,54 €	-79.152,54 €

Im Jahre 2024 waren die ordentlichen Einzahlungen mit 736.500 € und die ordentlichen Auszahlungen mit 692.900 € bei einem positiven Saldo von 43.600 € veranschlagt. Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf rd. + 46.720 € belaufen wird. Dies bedeutet gegenüber der Planung eine Verbesserung von rund 3.120 €. Die Gründe sind identisch dem Ergebnishaushalt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 29.832,80 €. Ursprünglich war der Saldo mit einer Summe in Höhe von – 48.000 € veranschlagt. Die investiven Einzahlungen waren mit 0,00 € veranschlagt. Realisiert wurden Einzahlungen in Höhe von 94.345,71 €. An investiven Auszahlungen wurden 64.512,91 € verausgabt.

Für die investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2024 aufgrund des positiven Bestandes an Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (Einheitskasse) bzw. noch offener Förderungen und Beiträgen keine Kreditaufnahme erforderlich. Zur Tilgung der Investitionskredite wurde insgesamt ein Betrag in Höhe von 12.640,65 € gezahlt.

2.2 Haushaltsjahr 2025

Allgemein

Der Gemeinderat der Ortsgemeinde Lösnich hatte in seiner Sitzung am 02. Juni 2025 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen. Die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich hatte mit Schreiben vom 10. Juni 2025, Az: 10-11821/nk zur vorstehenden Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lösnich im Sinne des § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu der Festsetzung in § 4 der Haushaltssatzung wurde erteilt. Der Haushaltsplan konnte in der vorliegenden Form ausgeführt werden. Die öffentliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung erfolgte am 24. Juni 2025 im amtlichen Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Haushaltsplan lag in der Zeit vom 03. Juli 2025 bis einschließlich 16. Juli 2025 in der Verbandsgemeindeverwaltung öffentlich aus.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf

der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Festsetzung HHPlan
860.750,00 €
859.485,00 €
1.265,00 €

Lt. vorläufiger Auswertung schließt der Ergebnishaushalt 2025 bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von rund 924.750 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von rund 727.650 € ab und weist somit einem Überschuss in Höhe von rund 197.100 € aus. Da erst nach Vorlage der Schlussbilanz 2024 exakte Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen ermittelt werden können, wird sich das Jahresergebnis 2025 noch verändern. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass es gegenüber der Planung (1.265 €) wesentlich besser ausfallen wird, was insbesondere mit höheren Einnahmen bei der Gewerbesteuer zu erklären ist.

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf
die ordentlichen Auszahlungen auf

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Festsetzung HHPlan
808.420,00 €
764.325,00 €
44.095,00 €
0,00 €
85.000,00 €
- 85.000,00 €
53.705,00 €
12.800,00 €
40.905,00 €

Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf rd. + 215.700 € belaufen wird. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung von rd. 171.600 € dar. Die Gründe sind identisch dem Ergebnishaushalt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich voraussichtlich auf -116.000 €. Ursprünglich war der Saldo mit einer Summe in Höhe von – 85.000 € veranschlagt. Grund hierfür sind Grundstückskäufe für das Neubaugebiet.

Für die investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2025 keine Finanzierung erforderlich. Die Finanzierung erfolgt mittels der Überschüsse der ordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie aus dem Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bzw. noch offenen Förderungen und Beiträgen im Folgejahr. Zur Tilgung der Investitionskredite wurde insgesamt ein Betrag in Höhe von rd. 12.800,00 € € gezahlt.

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026

3.1 Vorbemerkungen zum Haushalt

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lag das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12. November 2025 zu Grunde. Zu den allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und der Entwicklung der Steuereinnahmen wird dort wie folgt ausgeführt:

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage — insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden

Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage beigefügt

3.2 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 ist festgesetzt,

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss

Festsetzung HHPlan
905.630,00 €
894.220,00 €
11.410,00 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

41.630,00 €
45.000,00 €
697.000,00 €
- 652.000,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

623.260,00 €
12.890,00 €
610.370,00 €

*1

darin enthalten

*1 - Abnahme der Forderungen gegenüber der VG Bernkastel-Kues	434.760,00 €
- Aufnahme eines Investitionskredites	188.500,00 €

3.3 Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

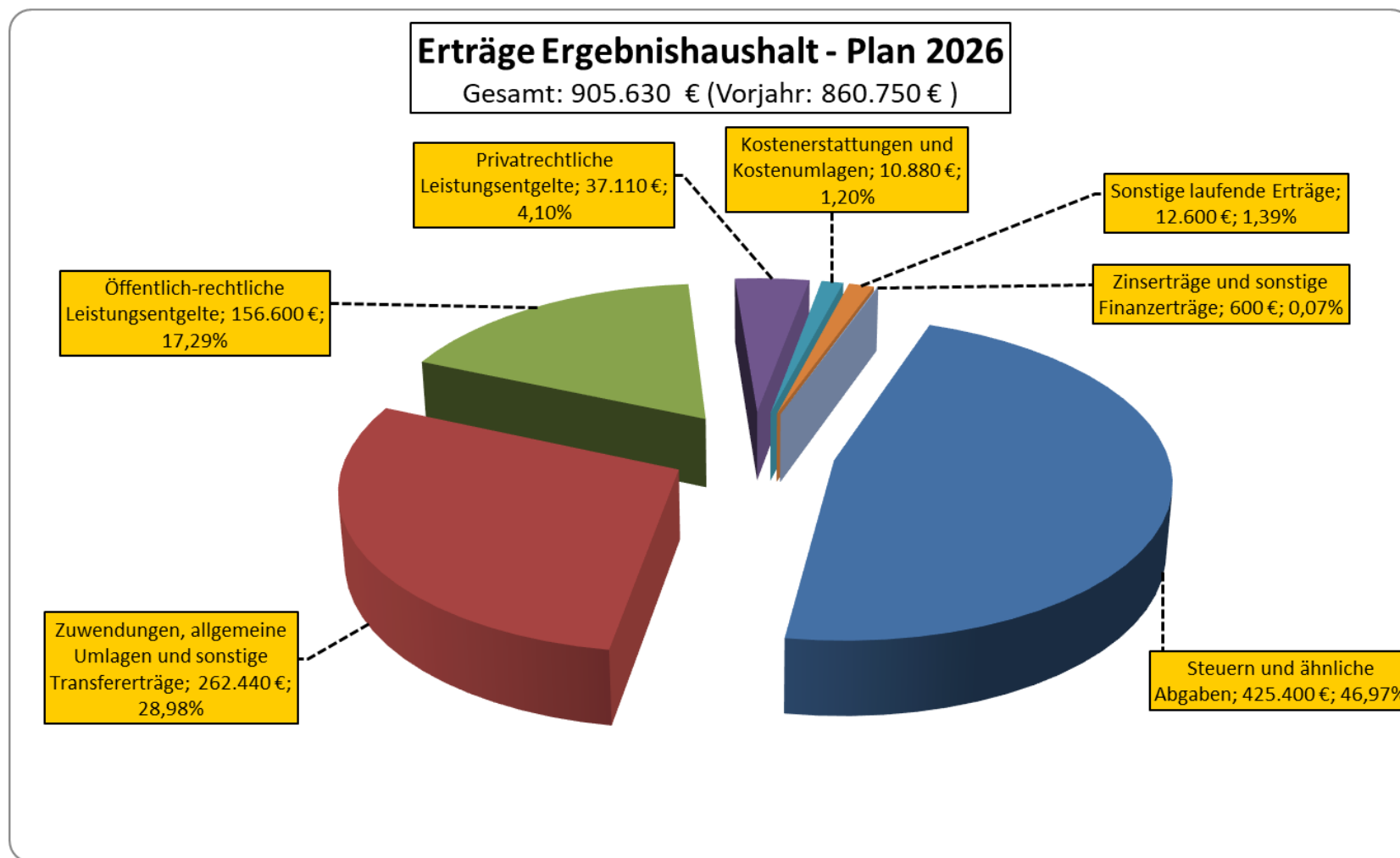
Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Alle Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt sowie im Finanzhaushalt einschließlich der investiven Ein- und Auszahlungen wurden in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung Lösnich erstellt und veranschlagt. Der Ergebnisplan, der alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres 2026 enthält, stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Pos. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung	
		in €	in €	in €	in %
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	348.600	425.400	76.800	22,03
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	295.490	262.440	- 33.050	- 11,18
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0,00
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.400	156.600	20.200	14,81
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.810	37.110	- 5.700	- 13,31
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.880	10.880	0	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.600	12.600	0	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	846.780	905.030	58.250	6,88
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.640	47.990	3.350	7,50
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.390	236.150	3.760	1,62
E11	- Abschreibungen	91.320	76.360	- 14.960	- 16,38
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	434.460	494.850	60.390	13,90
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	55.375	37.720	- 17.655	- 31,88
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	858.185	893.070	34.885	4,06
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 8 - 15)	- 11.405	11.960	23.365	- 204,87
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.970	600	- 13.370	- 95,71
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.300	1.150	- 150	- 11,54
E19	Finanzergebnis (Saldo Nr. 17 - 18)	12.670	- 550	- 13.220	- 104,34
E20	Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 16 + 19)	1.265	11.410	10.145	801,98
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Nr. 20 + 21 + 22)	1.265	11.410	10.145	801,98

3.3.1 Erträge

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 905.630 €, was gegenüber dem Vorjahr (860.750 €) eine Steigerung von 44.880 € bedeutet.



Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.554,03	348.600	425.400	76.800

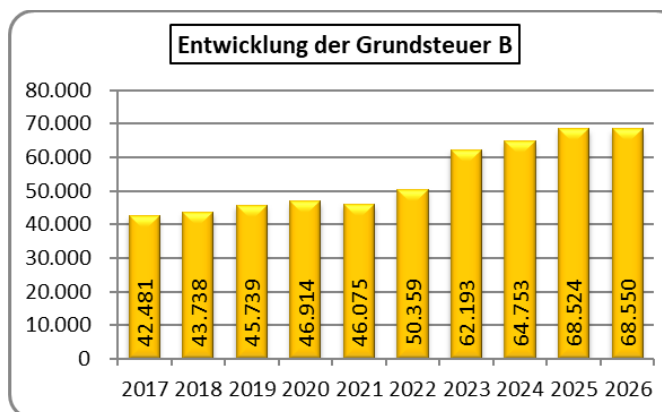
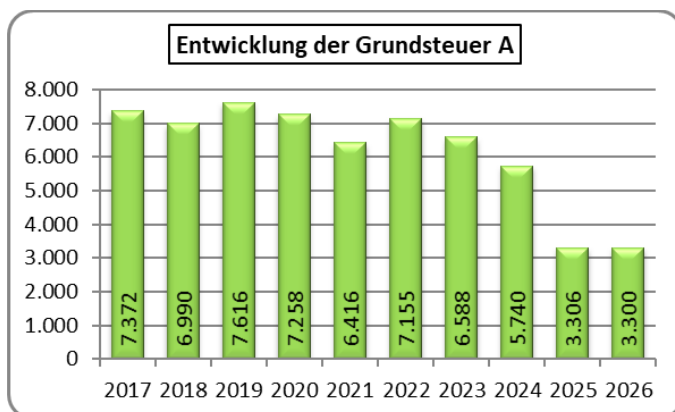
Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 425.400 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung von 76.800 €.

- **Grundsteuer A**

Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird mit einem Hebesatz von 345 v. H. erhoben. Für 2026 wird mit einem Aufkommen von 3.300 € gerechnet (Soll 2025 = 3.305,91 €).

- **Grundsteuer B**

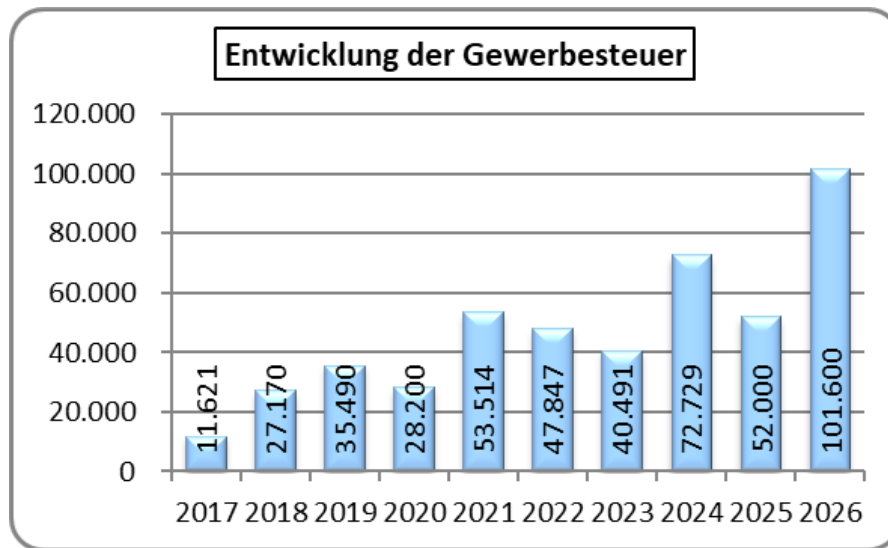
Die Grundsteuer B wird mit einem Hebesatz in Höhe von 465 v. H. erhoben. Für 2026 wird mit einem Aufkommen von 68.550 € gerechnet (Soll 2025 = 68.524,08 €).



- **Gewerbesteuer**

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Der Haushaltsplan sieht Einnahmen aus der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 101.600 € vor, was um 49.600 € über dem Vorjahresansatz liegt. Der veranschlagte Ansatz bezieht sich auf die zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen sowie Erfahrungswerte der Vorjahre. Diesbezüglich können durchaus noch erhebliche Schwankungen im Laufe des Haushaltsjahres auftreten, die im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt werden können.

Die Gewerbesteuer wird mit einem Hebesatz von 380 v. H. erhoben. Sie liegt damit 35 Prozentpunkte über dem maßgebenden fiktiven Hebesatz 345,0 v.H. (für 2025), der im Finanzausgleich Anwendung findet. Hinzuzurechnen ist der %-Satz der Gewerbesteuerumlage von 35,0 v.H.



- **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von November 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 2.459.000.000 € prognostiziert. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0000899 entfallen auf die OG Lösnich 221.064,10 €.

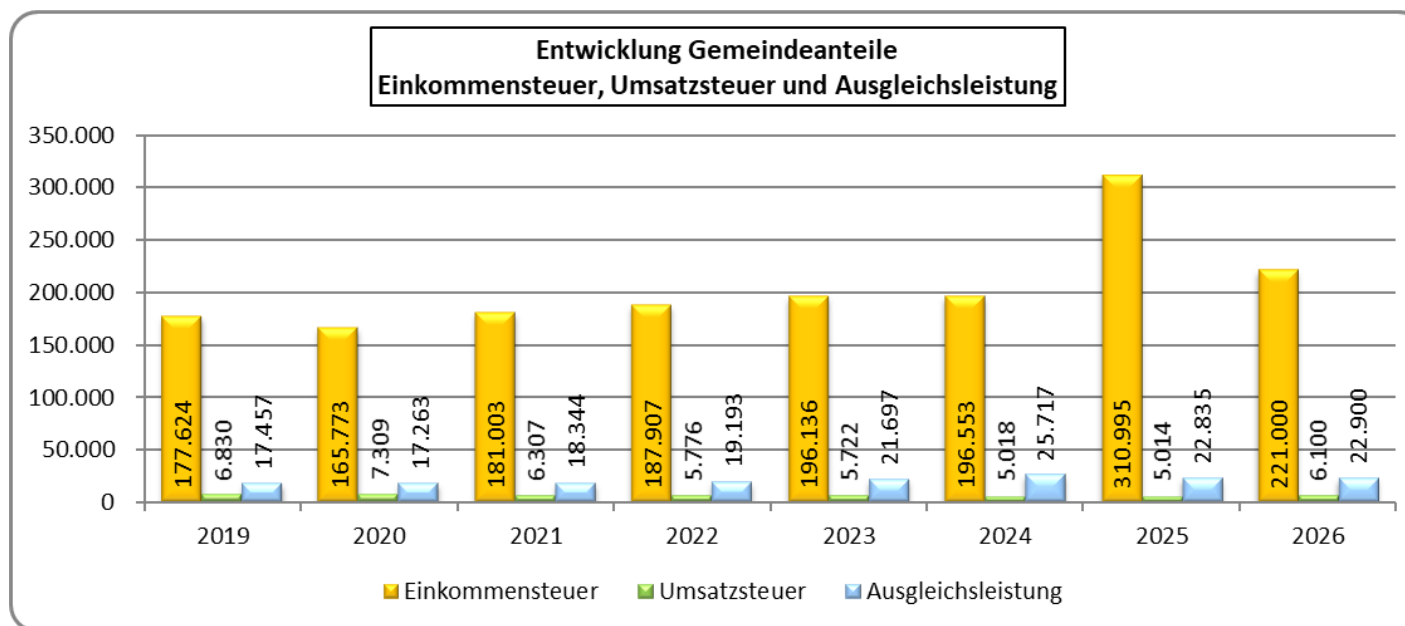
- **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von November 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 427.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung des zu erwartenden Gesamtaufkommens mit der für Lösnich maßgebenden Schlüsselzahl von 0,000014366 ergibt sich für 2026 ein voraussichtliches Aufkommen von 6.134,28 €.

- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)**

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Laut Orientierungsdaten 2026-2029 des Ministeriums des Inneren, für Sport und Infrastruktur (ISIM RLP) sollen für 2026 255.000.000 € für die Ausgleichszahlungen bereitgestellt werden. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der bisher für Lösnich maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0000899 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von 22.924,50 €.



Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

(Nr. 2 des Ergebnisplans)

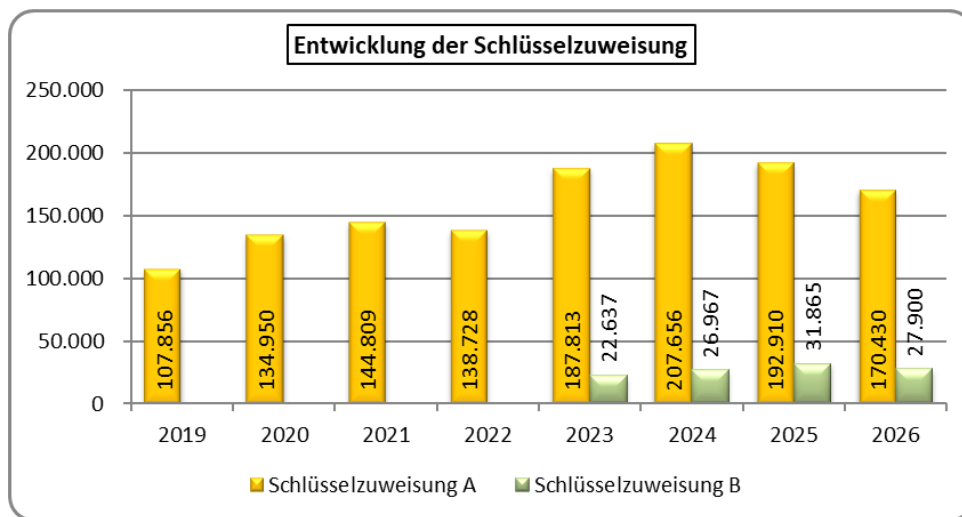
Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	303.326,96	295.490	262.440	- 33.050

In dem Gesamtansatz von 262.440 € sind neben den Zuwendungen (Schlüsselzuweisungen/Zuweisung Zentrale Orte = 198.330 €, 2025=224.780 €), Zuwendungen Forst = 7.350 €) auch die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisung Dorfbudget, u.a. in Höhe von 56.760 € enthalten.

Grund für die Minderung sind die niedrigeren Schlüsselzuweisungen.

• **Schlüsselzuweisungen:**

Die Schlüsselzuweisung A (nach § 13 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhält die Ortsgemeinde dann, wenn deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 17 LFAG) weniger als 76 v. H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert) beträgt. Der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v. H. wird als Schlüsselzuweisung A gezahlt. Die landesweite Summe der Schlüsselzuweisungen A ist auf höchstens 14 v. H. der Gesamtschlüsselmasse begrenzt (Höchstbetrag). Sofern die berechneten Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Die maßgebliche Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 46.544 auf 392.868 gestiegen. Der Schwellenwert für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A beträgt 1.128,36 € (2025 = 1.116,87 €) je Einwohner, die Steuerkraft je Einwohner beträgt in Lösnich 761,37 € je Einwohner. Somit erhält die Ortsgemeinde Lösnich Schlüsselzuweisung A in Höhe von 170.430 € (2025 = 192.910 €). Weiterhin erhält die Ortsgemeinde Schlüsselzuweisung B in Höhe von 27.896 €. Eine Berechnung der Schlüsselzuweisung A und B sowie der verschiedenen Umlagen an Land, Kreis und Verband ist im Haushaltsplan 2026 unter „Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gem. Finanzausgleich“ dargestellt.



B) Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	392.868,00
Einwohner am 30.06.2025	516
Steuerkraft je Einwohner	761,37
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG	1.128,36
Differenz	366,99
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	170.430

• **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten in die Bilanz einzustellen. Diese Sonderposten werden dann entsprechend der Restnutzungsdauer der durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst und als Erträge im Ergebnishaushalt unter Nr. 2 (Zuwendungen u. allg. Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (= Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2026 wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 48.030 € veranschlagt. Der Aufwand aus Abschreibungen beläuft sich auf 76.360 €. Mithin verbleibt ein Nettoaufwand von 28.330 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 4 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.493,70	136.400	156.600	20.200

Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und Tourismusbeiträge sowie ähnlichen Entgelten veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 156.600 € erwartet. Davon entfallen 135.000 € auf die Benutzungsgebühren für den Wohnmobilstellplatz, 6.350 € auf Friedhofsgebühren und 1.350 € auf die Benutzungsgebühren des Dorfgemeinschaftshauses. An Tourismusbeiträgen werden 13.900 € erwartet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 5 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.323,56	42.810	37.110	- 5.700

Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen. Gegenüber dem Vorjahr (42.810 €) vermindern sich diese Erträge um 5.700 € auf jetzt 37.110 €. Grund für diese Minderung sind die niedrigeren Erträge aus dem Holzverkauf mit 31.050 € (2025 = 36.750 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Nr. 6 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500,00	10.880	10.880	0

Im Haushaltsjahr 2026 werden Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen in Höhe von 10.880 € veranschlagt. Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattung der ARGE Lösnicher Winzer für den Weinautomaten (700 €), die Kostenerstattung der OG Erden für die Pflege des Kreisels an der L 186 (800 €) sowie die Entnahme aus der Sonderrücklage Wirtschaftswege (2.330 €).

Weiterhin veranschlagt sind die Ablieferungen von der Jagdgenossenschaft Lösnich. Die bisherige Jagdpacht (bis 2015) steht nunmehr der Jagdgenossenschaft zu. Diese Institution (Verwaltung erfolgt über die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues) erstellt einen Haushaltsplan worin die Einnahmen und Ausgaben dargestellt und abgerechnet werden. Nach dem Haushaltsplan für das Jagdjahr 2025/2026 ist mit folgenden Kostenerstattungen seitens der Jagdgenossenschaft an die Ortsgemeinde Lösnich zu rechnen:

1.	11.11.01.442480 Verwaltungskostenpauschale (Verwaltungssteuerung)	550 €
2.	55.51.01.442480 Wildschadenverhütungspuschale	1.000 €
3.	55.51.01.442480 Reinertrag 2024/2025 für Wegebau	5.500 €
Summe insgesamt:		7.050 €

Sonstige ordentliche Erträge

(Nr. 7 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E7	Sonstige laufende Erträge	50.601,70	12.600	12.600	0

Für das Haushaltsjahr 2026 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 12.600 € erwartet. Davon entfallen u.a. 11.500 € auf die Konzessionsabgaben für Strom sowie 700 € auf Erträge aus den Rückstellungen für Überstunden und nicht genommenen Urlaub. Für sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sind 400 € veranschlagt.

Zins- und sonstige Finanzerträge

(Nr. 17 des Ergebnisplans)

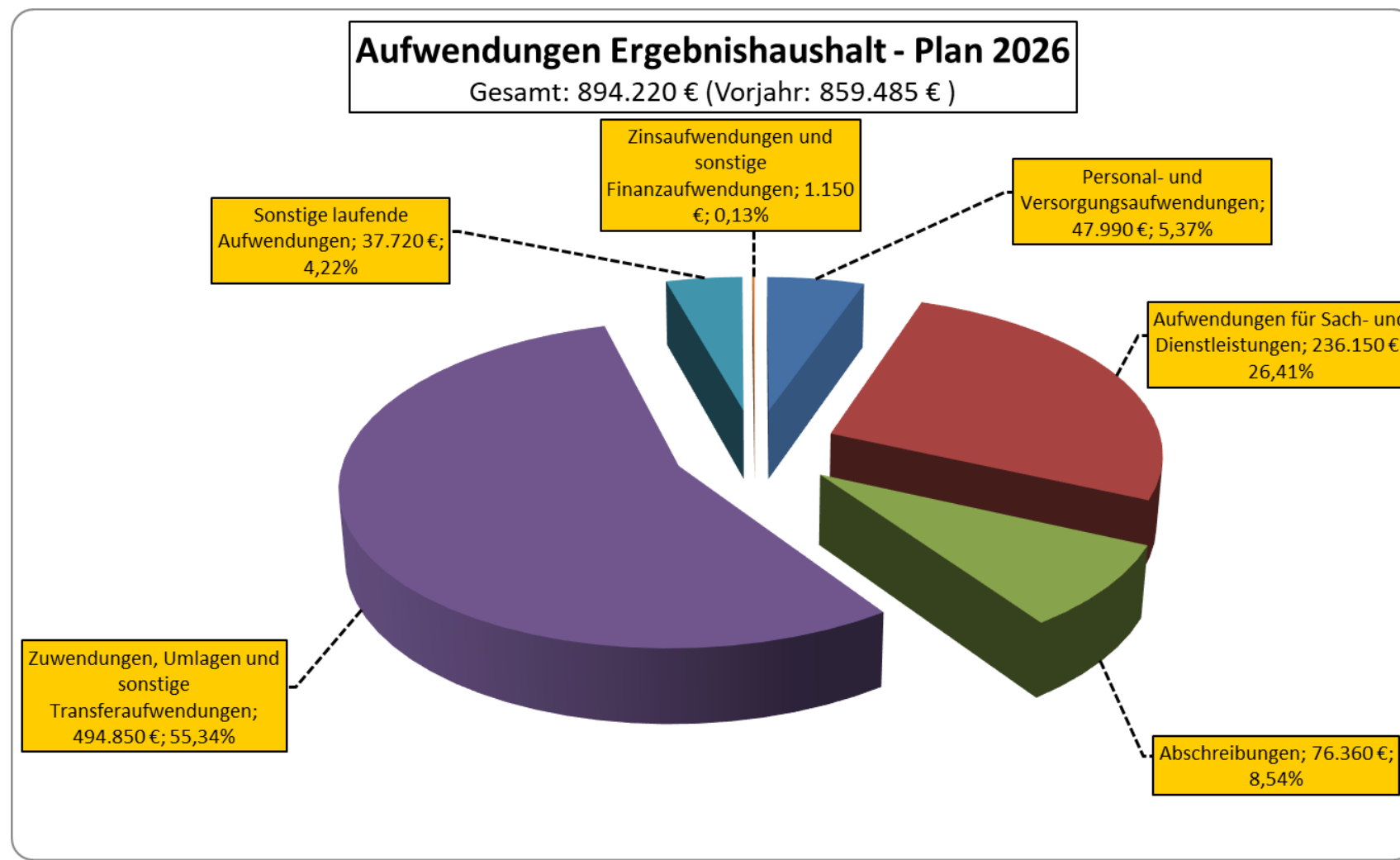
Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.710,00	13.970	600	- 13.370

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 600 € erwartet, die aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (500 €) gemäß § 233a AO und Stundungszinsen (100 €) resultieren.

Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel sind für das Haushaltsjahr 2026 nicht zu erwarten.

3.3.2 Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 894.220 €, was gegenüber dem Vorjahr (859.485 €) eine Erhöhung von 34.735 € bedeutet.



Personalaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.599,18	44.640	47.990	3.350

Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Wohnmobilstellplatz, Fremdenverkehr etc.) liegen mit 47.990 € um 3.350 € unter dem Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Weitere Erläuterungen unter Punkt 7 (Stellenplan) des Vorberichtes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Nr. 10 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.193,96	232.390	236.150	3.760

Unter dieser Position sind im Wesentlichen die Aufwandsarten zusammengefasst, die in den früheren kameralen Haushaltsplänen als „Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand“ veranschlagt waren. Bei der Position 10 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ handelt es sich unter anderem um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten) der Grundstücke, Park- und Grünanlagen sowie für die Einrichtungen der OG Lösnich wie die Wohn- und Geschäftsgrundstücke, die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege sowie die Aufwendungen für das Forstrevier und den Einrichtungen im Bereich des Fremdenverkehrs (Verkehrsbüro, Wanderwege, Wohnmobilstellplatz etc.).

Für das laufende Jahr sind Aufwendungen in Höhe von insgesamt 236.150 € vorgesehen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 3.760 €.

Die Kosten verteilen sich wie folgt:

Heizkosten (Bürgerhaus) 4.400 €, Reinigungskosten (Bürgerhaus, Entsorgungscontainer Friedhof) 650 €, Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (7.000 €), sonstige Stromkosten (Beleuchtung etc.) für den Wohnmobilstellplatz (18.500 €), das Bürgerhaus und den

Weinautomaten (2.950 €), und die Anstrahlung der Kirche (500 €) von insgesamt 28.950 €, Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge (incl. Müllentsorgung Wohnmobilstellplatz = 5.500 €) 6.900 €, Aushub der Friedhofsgräber 500 €, Aufwendungen für Brauchtums- pflege (St. Martin etc.) 500 €, Sachkosten für die Kita Regenbogen Zeltingen-Rachtig 7.100 €. Für die Unterhaltung der gemeindlichen Im- mobilien sind insgesamt 3.750 € vorgesehen. Für Anschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Ortsgemeinde 900 € und für die Unterhaltung der sonstigen Grundstücke (Spielplätze, Grünflächen, Wanderwege, Brunnenanlagen, Friedhof, Wohnmo- bilstellplatz etc.), Straßen und Wirtschaftswege 64.500 € veranschlagt. Hierin sind auch zusätzliche Kosten für das KIPKI Förderprojekte „Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik“ (30 Leuchten = 9.500 €) berücksichtigt. Der laufende Kostenanteil für die Unterhal- tung der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk beträgt 8.800 €. Die Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuch- tung beträgt 4.300 €. Die Kosten für Unterhaltung des Gemeindewaldes der OG Löslich belaufen sich auf 24.750 € und als Betriebskosten- beitrags an das Land ist ein Betrag von 5.000 € zu zahlen. Für den Weinautomat sind 500 € eingeplant.

Die Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Zweckverbandes „Bauhof Zeltingen-Rachtig, Erden, Löslich, Ürsig“ werden mit 70.500 € veranschlagt. Für Wahlen ist ein Ansatz in Höhe von 100 € vorgesehen.

**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-
stände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen**

(Nr. 11 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E11	Abschreibungen	95.998,89	91.320	76.360	- 14.960

Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Im früheren kameralen Haushalt wurden die Wertminderungen nur im Bereich der so genannten kostendeckenden Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshäuser) berücksichtigt. Voraussetzung für die Ermittlung der Abschreibungen ist, dass zuvor sämtliche Positionen des Anlagevermögens zu aktuellen Zeitwerten bewertet werden.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 76.360 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zu- wendungen) sind in der Summe zu Nr. 2 des Gesamtergebnisplans – Zuwendungen und allgemeine Umlagen – enthalten.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

(Nr. 12 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	429.127,83	434.460	494.850	60.390

Auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 494.850 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um 60.390 €.

Im Jahre 2026 fallen hierunter die Kreisumlage mit 249.000 €, die Verbandsgemeindeumlage mit 173.250 €, die Gewerbesteuerumlage mit 9.400 €. Mit Satzung vom 30.06.2025 hat der Landkreis beschlossen, die Gemeinden mit 19 % der vom Landkreis aufzubringenden Gesamtzuwendungen für Personal- und notwendige Kosten für Kindertagesstätten zu beteiligen. Als Umlage sind für die Gemeinde Lösnich 60.000 € (Ansatz Personalkostenbeteiligung 2025 = 20.400 €) veranschlagt,

An Zuwendungen an den privaten Bereich (Ortsvereine, etc.) sind 400 € veranschlagt. Als Umlagen an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel (Anteil Sachkosten, Ausbildung Forstwirte) sind 2.800 € veranschlagt.

- **Gewerbesteuerumlage**

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuerentnahmen als sog. „Gewerbesteuerumlage“ an das Land abführen.

Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer der Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird. Für das Jahr 2026 beträgt der Umlagesatz 35,0 v. H. und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von rd. 101.600 € ergibt sich für 2026 voraussichtlich folgender Umlagebetrag:

Gewerbesteuersoll 2026		101.600,00 €
Hebesatz		380
Grundbetrag		26.736,84 €
Umlagesatz		35,00%
Gewerbesteuerumlage		9.400,00 €
Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen:		
Nivlierter Grundbetrag (in v.H.)	345	92.242,10 €
Kreisumlage (in v.H.)	44,20	40.771,00 €
Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)	30,75	28.364,00 €
Umlagen insgesamt		78.535,00 €
verbleibt netto		23.065,00 €

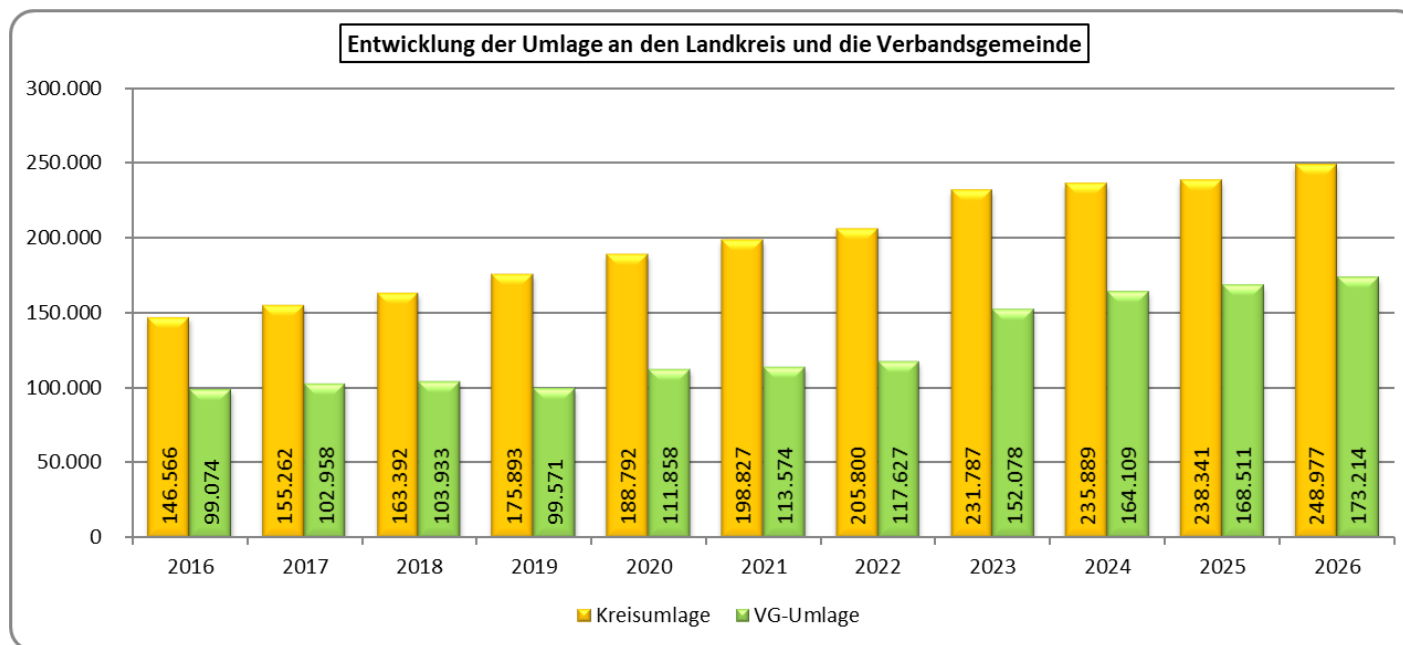
Der prozentuale Anteil, den die Ortsgemeinde Lösnich von dieser Brutto-Steureinnahme an den Bund und das Land abführen muss (Gewerbesteuerumlage), beträgt somit **9,21%** .

Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Lösnich von der gezahlten Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbesteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt **22,70%** .

Der prozentuale Anteil, den die Gemeinde von dieser Brutto-Steureinnahme an Bund und Land abführen muss (Gewerbesteuerumlage), beträgt somit 9,21 %. Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Lösnich von der gezahlten Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbesteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt lediglich 22,70 %.

- **Kreis- und Verbandsgemeindeumlage**

Zur Finanzierung der Haushalte des Landkreises und der Verbandsgemeinde erheben die vorgenannten Gebietskörperschaften von den jeweils angehörigen Gemeinden eine Umlage, die sich durch die Vervielfältigung der Umlagegrundlagen mit dem in der Haushaltssatzung festgelegten Hebesatz ergibt. Grundlage für die Berechnung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Nach den vom Landkreis zugrunde gelegten Umlagegrundlagen ergibt sich ein unveränderter Umlagesatz für die Kreisumlage von 44,20 v.H. Seitens der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Umlagesatz von 30,75 v.H. (2025: 31,25 v.H.) festgesetzt. Somit sind für das Haushaltsjahr 2026 bei Umlagegrundlagen in Höhe von 563.298 € eine Kreisumlage von 248.978 € (je Einwohner 482,52 €) und eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 173.214 € (je Einwohner 335,69 €) zu zahlen.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Nr. 14 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	106.993,18	55.375	37.720	- 17.655

Die Position 14 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Planungskosten, Sachverständigenkosten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto, Werbemaßnahmen (insbesondere Fremdenverkehr) und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Sachaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Umsatzsteuer, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Der Gesamtansatz beläuft sich auf 37.720 €. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 (55.375 €) bedeutet dies eine Minderung von 17.655 €.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

(Nr. 18 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.096,27	1.300	1.150	- 150

Für das Haushaltsjahr 2026 sind an Zins- und sonstige Finanzaufwendungen 1.150 € veranschlagt. Davon entfallen 850 € auf Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. Für die zu zahlende Vollverzinsung aus Gewerbesteuererstattungen sind 300 € veranschlagt.

3.3.3 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag):

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis - Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag</u>	<u>48.500,64</u>	<u>1.265</u>	<u>11.410</u>	<u>10.145</u>

Das Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt ist in 2026 positiv. Es wird mit einem verbleibenden Überschuss von 11.410 € gerechnet, d.h. um diesen Betrag fallen die Erträge höher aus als die Aufwendungen.

3.4 Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes

Der Finanzhaushalt stellt, im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, die tatsächlichen Finanzströme dar. Die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen spiegeln im Wesentlichen die Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushaltes wieder. Insofern wird auf die veränderten Ansätze nicht mehr gesondert eingegangen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beinhaltet jedoch nur die tatsächlich zahlungswirksamen Vorgänge, aus diesem Grund entfallen bei der Veranschlagung

- die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände
- die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- die Bildung von Rückstellungen
- eventuell vorhandene spiegelbildliche Gewinn- und Verlustübernahmen bei Beteiligungen o. ä.

Hinzuzurechnen sind allerdings diverse periodengerechte Abgrenzungen.

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	810.726,03	794.450	856.300	61.850
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	791.119,92	763.025	814.120	51.095
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.606,11	31.425	42.180	10.755
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	27.120,09	12.670	- 550	- 13.220
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	46.726,20	44.095	41.630	- 2.465
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	46.726,20	44.095	41.630	- 2.465

Der Saldo der ordentlichen außerordentlichen Ein- und Auszahlung beträgt +41.630 Euro. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (44.095 €) eine Verschlechterung von 2.465 €.

Neben den ordentlichen Ein- und Auszahlungen, beinhaltet der Finanzhaushalt aber auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (siehe Punkt 4) und Finanzierungstätigkeit (siehe Punkt 5).

3.5 Haushaltsausgleich

Entsprechend § 93 Abs. 4 GemO sind sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in der Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo aus Aufwendungen und Erträgen (Jahresergebnis) mindestens ausgeglichen ist.

Finanzhaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Ein Haushaltsausgleich wird sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt erreicht.

4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
F27	Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	94.345,71	0	45.000	45.000
F32	Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeit	64.512,91	85.000	697.000	612.000
F33	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 85.000	- 652.000	- 567.000

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 697.000 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 45.000 € erwartet, so dass sich der negative Saldo aus dem Investitionsbereich auf 652.000 € beläuft. Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen ist eine Kreditaufnahme i.H.v. 188.500 € erforderlich.

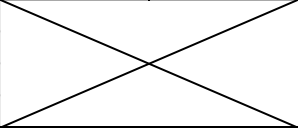
Mit der 1. Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 06. April 2010 (GVBl. S. 6) wurde der § 32 Abs. 6 GemHVO dahingehend geändert, dass nur noch Vermögensgegenstände über 1.000 € Netto zu erfassen sind. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die ehemaligen Geringwertigen Wirtschaftsgüter direkt als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht werden (ehem. kamerale Regelung). Aus diesem Grund erfolgt ein Ausweis von Vermögensgegenständen im Finanzhaushalt ab einer Grenze von 1.000 € Netto.

Die gesamten Ein- und Auszahlungen zu den geplanten Investitionen der Ortsgemeinde Löslich, geordnet nach Maßnahmennummern und den dazu gehörigen Planungsstellen, sind auch aus der Übersicht über die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen zu entnehmen.

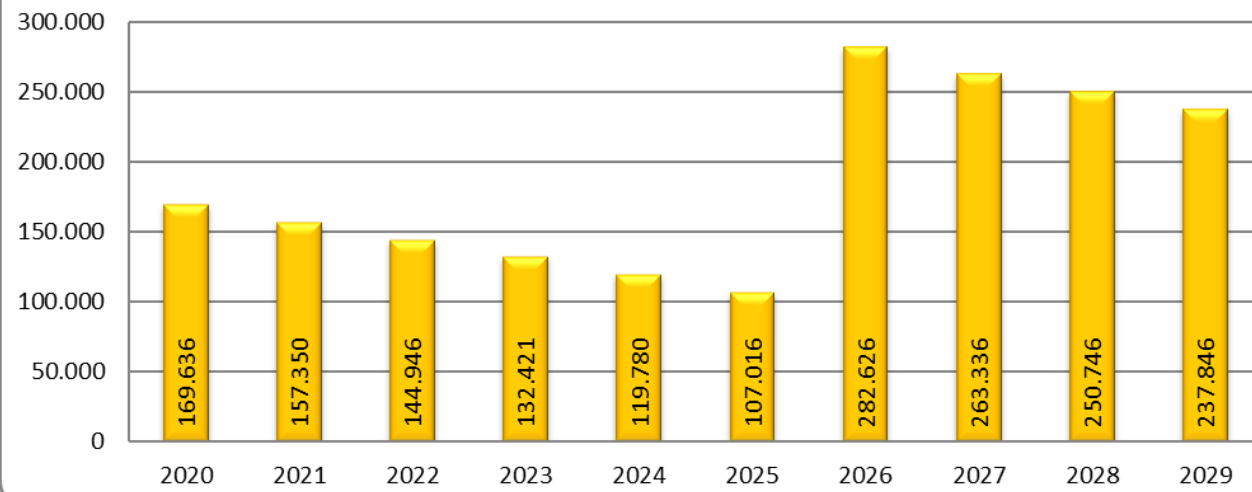
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel

5.1 Entwicklung der Investitionskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Durch die planmäßigen Tilgungen im Haushaltsjahr 2025 beläuft sich der Schuldenstand der Ortsgemeinde Lösnich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 aus Investitionskrediten lt. nachfolgender Tabelle auf 107.015,87 €. Bei einer Einwohnerzahl von 506 (Hauptwohnsitz Stand 30.06.2025) ergibt dies eine Pro Kopf Verschuldung in Höhe von 211,49 €. Im Vergleich hierzu betrug am 31.12.2023 in Rheinland-Pfalz die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung der Ortsgemeinden von 500 bis 1000 Einwohner 351 €. Für das Jahr 2026 ist eine Darlehensaufnahme von 188.500 € und Tilgungen in Höhe von 12.890 € geplant. Dies ergibt einen voraussichtlichen Schuldenstand zum 31.12.2026 von 282.625,87 €.

der Verschuldung der Ortsgemeinde Lösnich aus Investitionsdarlehen							
HH-Jahr	am 01.01. des Jahres	Zugänge (Aufnahme)	Abgänge (Tilgung)	am 31.12. des Jahres	Nettoneu- verschuldung	Einw. (HWS) am 31.12.	Pro-Kopf- Verschuldung
2019	195.372,83	0,00	13.567,62	181.805,21	- 13.567,62	450	404,01
2020	181.805,21	0,00	12.169,52	169.635,69	- 12.169,52	468	362,47
2021	169.635,69	0,00	12.286,10	157.349,59	- 12.286,10	461	341,32
2022	157.349,59	0,00	12.403,86	144.945,73	- 12.403,86	484	299,47
2023	144.945,73	0,00	12.525,16	132.420,57	- 12.525,16	496	266,98
2024	132.420,57	0,00	12.640,65	119.779,92	- 12.640,65	499	240,04
2025	119.779,92	0,00	12.764,05	107.015,87	- 12.764,05	506	211,49
2026	107.015,87	188.500,00	12.890,00	282.625,87	175.610,00		
2027	282.625,87	0,00	19.290,00	263.335,87	- 19.290,00		
2028	263.335,87	0,00	12.590,00	250.745,87	- 12.590,00		
2029	250.745,87	0,00	12.900,00	237.845,87	- 12.900,00		

Entwicklung der Verschuldung der OG Lösnich aus Investitionsdarlehen



5.2 Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes:

Forderungen / Verbindlichkeiten (-) gegenüber Verbandsgemeinde				
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag	aufgelaufene Finanzmittel
			in €	
1	Vortrag Finanzmittel aus Vorjahren			170.038,25
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	86.586,11	256.624,36
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	103.684,76	360.309,12
4	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	66.459,30	426.768,42
5	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	62.111,89	488.880,31
6	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2025	- 53.705,00	435.175,31
7	Haushaltsjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	- 434.760,00	415,31
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	44.970,00	45.385,31
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	60.980,00	106.365,31
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	80.080,00	186.445,31

Die Ortsgemeinde verfügt nicht über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln, sondern deren Verwaltung wird gemäß § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse als Einheitskasse übernommen. Die Bestände (+) oder Fehlbeträge (-) werden als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz ausgewiesen.

Der Ist-Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde beträgt zum **31.12.2025 rund 435.175 €**

6. Übersichten Muster GemO

6.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

Die Entwicklung der Jahresergebnisse wird entsprechend dem Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	- 1.441,10
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	48.943,78
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	- 18.909,49
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	48.500,64
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	1.265,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	11.410,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		89.768,83
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	35.220,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	52.880,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	72.900,00
11	Summe		250.768,83

6.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt

Die Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt wird entsprechend dem Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	52.675,20	12.169,52	0,00	40.505,68
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	60.922,60	12.403,86	0,00	48.518,74
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	68.659,00	12.525,16	0,00	56.133,84
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	46.726,20	12.640,65	0,00	34.085,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	44.095,00	12.800,00	0,00	31.295,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	41.630,00	12.890,00	0,00	28.740,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)					239.278,81
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	64.260,00	19.290,00	0,00	44.970,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	73.570,00	12.590,00	0,00	60.980,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	92.980,00	12.900,00	0,00	80.080,00
11	Summe					425.308,81

6.3 Entwicklung des Eigenkapitals

Mit der Einführung der kommunalen Doppik wurden die erstmalige Bewertung des Vermögens und die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich. Die Eröffnungsbilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen (Aktivseite: Vermögensverwendung) und Kapital (Passivseite: Mittelherkunft) ein wesentlicher und unverzichtbarer Teil des doppischen Rechnungssystems. Sie enthält wichtige Informationen, u. a. über die Höhe des Eigenkapitals. Das Eigenkapital stellt den Unterschied dar zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) auf der Passivseite.

Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum Bilanzstichtag (31.12.) durch den Jahresüberschuss oder den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern sind die Höhe und die Veränderungen des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl. Ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 GemO in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen. Die Entwicklung der Jahresergebnisse wird entsprechend dem Muster 28 (zu § 95 Abs. 2 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Jahr
		in €		
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	- 18.909,49	1.238.051,38	2023
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	48.500,64	1.286.552,02	2024
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	1.265,00	1.287.817,02	2025
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	11.410,00	1.299.227,02	2026
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	35.220,00	1.334.447,02	2027
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	52.880,00	1.387.327,02	2028
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	72.900,00	1.460.227,02	2029

6.4 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Die Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge wird gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO dargestellt.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in Euro		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	119.779,92	107.015,87	282.625,87
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 103 GemO)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bis zum 31.12.2023	0,00	0,00	0,00
6	darunter: b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ab dem 01.01.2024	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	119.779,92	107.015,87	282.625,87

6.5 Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsgemeinde

Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO

Ifd. Nr.	Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite	Betrag in Euro
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten	0,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen	815.270,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	40.763,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag wegen Doppelhaushalt	0,00 €
8	Abweichung in € *	150.000,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	190.763,50 €
10	aufgerundet zu veranschlagen *	190.764,00 €

*Aufgrund des in 2026 geplanten Investitionskredites und dessen Aufnahme zum Jahresende 2026 wird zur Sicherstellung der Liquidität im laufenden Jahr ein erhöhter Betrag von 150.000 € auf insgesamt 190.764 € angesetzt

6.6 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvor- jahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in Euro					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		46.726	44.095	41.630	64.260	73.570	92.980
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	12.641	12.800	12.890	13.000	6.050	6.050
2	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
3	Zwischensumme	34.086	31.295	28.740	51.260	67.520	86.930
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	6.290	6.540	6.850
5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	34.086	31.295	28.740	44.970	60.980	80.080
Endfällige Kredite Jahr 2026: keine Jahr 2027: keine Jahr 2028: keine Jahr 2029: keine Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Jahr 2026: 0							

7. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die Aufgabe, die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, getrennt für die einzelnen Teilhaushalte auszuweisen.

Die Veranschlagung der Mitarbeiter erfolgt wie im Vorjahr entsprechend ihrer vertraglichen Arbeitszeit komplett bei dem Produkt (Dorf-gemeinschaftshaus, Verkehrsbüro, Wohnmobilstellplatz), für das sie tätig sind. Insgesamt wies der Stellenplan zum 31.12.2025 0,56 Stellen aus.

Das Verkehrsbüro der Ortsgemeinde wird mit 1 Mitarbeiterin (Stellenwert 0,12) geführt. Der Wohnmobilstellplatz der OG Lösnich wird in Eigenregie geführt. Es werden in der Regel 4 Wohnmobilstellplatzwarte über die Saison eingestellt. Die Beschäftigung erfolgt aufgrund einer besonderen, bisher außertariflichen Vereinbarung, wobei die Bezahlung an die eingekommenen Entgelte gekoppelt ist. Dies soll im Jahr 2026 wieder so sein. Für die Tätigkeit von ca. März bis zum November 2026 werden 4 Personen eingeplant. Die tatsächlichen Kosten hängen natürlich von der Nutzung des Wohnmobilstellplatzes ab.

Zum Haushaltsjahr 2026 weist der Stellenplan einen Soll-Bestand von 0,68 Stellen aus und entsprechende Mittel sind eingeplant.

8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick

Trotz der hohen Abschöpfung durch die allgemeinen Umlagen sieht die mittelfristige Finanzplanung eine positive Entwicklung vor. Aus der nachfolgenden Übersicht ist ersichtlich, dass die finanziellen Belastungen aus den zu zahlenden Umlagen den Haushalt stark belasten.

Anmerkung zu den Belastungen aus Umlagen:

Umlagebelastung 2026 OG Lösnich		
Art der Umlage	Betrag	Je Einwohner
Kreisumlage	248.978,00	492,05
VG-Umlage	173.214,00	342,32
Gewerbesteuerumlage	9.400,00	18,58
Summe	431.592,00	852,95
ordentliche Auszahlungen	815.270,00	
Anteil in Prozent	52,94%	

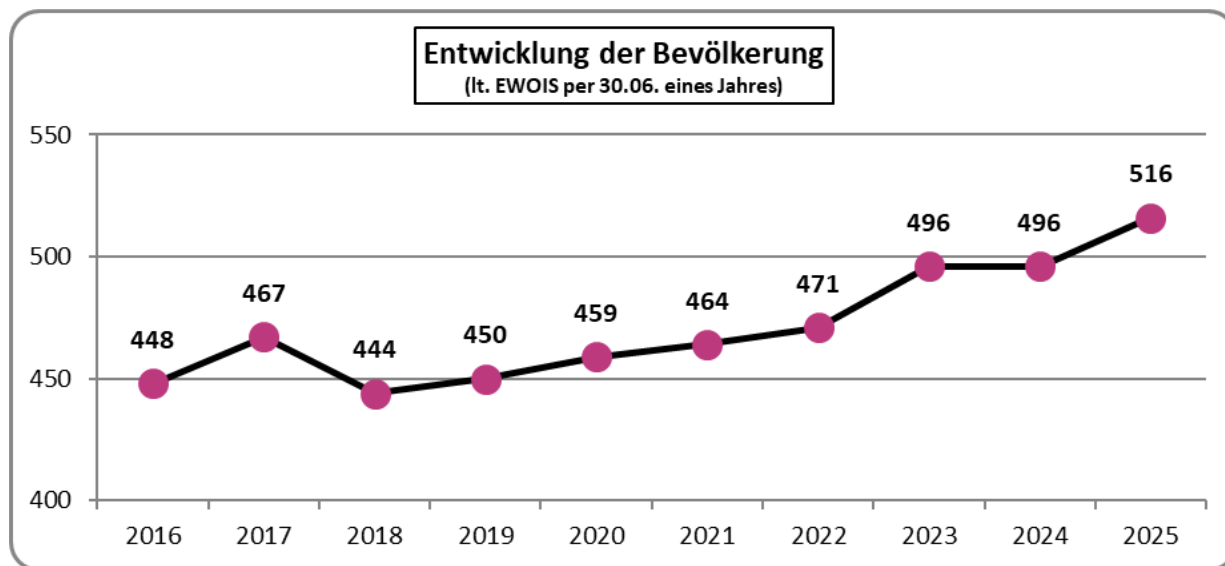
Auf Grund der vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Lösnich gemäß nebenstehender Aufstellung insgesamt im Haushaltsjahr 2026 für die neben genannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 431.592 €; je Einwohner = 852,95 € aufwenden. Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 815.270 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von 52,94 % (Einwohner per 31.12.2024 = 506).

9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)

9.1 Flächennutzung (Stand: 31.12.2024)

Nutzungsart	Lösnich		Verbandsgemeinde		LK Bernkastel-Wittlich	
	km²	Anteile in %	km²	Anteile in %	km²	Anteile in %
Bodenfläche insgesamt	2,53	100,0	249,01	100,0	1.167,93	100,0
Siedlung	0,24	9,4	14,14	5,7	67,38	5,8
Wohnbaufläche	0,09	3,7	4,76	1,9	25,13	2,2
Industrie- und Gewerbefläche	0,01	0,4	2,31	0,9	13,81	1,2
Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche	0,08	3,2	2,93	1,2	12,08	1,0
Sonstige	0,05	2,1	4,14	1,7	16,35	1,4
Verkehr	0,16	6,2	18,56	7,5	77,16	6,6
Straßenverkehr	0,07	2,7	6,23	2,5	27,97	2,4
Weg	0,08	3,3	11,63	4,7	45,31	3,9
Sonstige	0,01	0,2	0,71	0,3	3,88	0,3
Vegetation	2,00	79,3	209,12	84,0	1.006,75	86,2
Landwirtschaft	0,74	29,4	89,46	35,9	411,98	35,3
Wald	1,04	41,3	109,58	44,0	561,02	48,0
Sonstige	0,22	8,6	10,08	4,0	33,75	2,9
Gewässer	0,13	5,1	7,19	2,9	16,64	1,4

9.2 Bevölkerungsentwicklung gemäß EWOIS (jeweils zum 30.06. eines Jahres)



10. Anlagen

Diesem Vorbericht ist als Anlage im Einzelnen beigefügt:

Anlage 1: Haushaltsrundsreiben 2026 Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur inklusive der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025

Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz vom 12. November 2025 zur Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der

Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

2026	in Mio. Euro (gerundete Beträge)
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ 0
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	0-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	0-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1. Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)

1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG

entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag — Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag — Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag — Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen — Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

3.3. Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter <https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen> zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4. Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5. Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro
--	---------------

3.6. Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7. Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtver- vielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8. Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9. Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze — auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke — abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der W-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) — Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive — CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.								Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.					
Millionen Euro	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
./.. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0							
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66	
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39	
Zusammen	3.658	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.459	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23	
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch														
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7							

Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75
./.. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117
Insgesamt	0	11	15	29	1	0

Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
./.. Gewerbesteuerumlage	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
= Gewerbesteuer netto	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
Grundsteuer A	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0
übrige Gemeindesteuern	0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0
Zusammen	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0
davon Zinsabschlagsteuer*	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9
Insgesamt	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0

* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

**Ortsgemeinde
Löschnich**



**Statistische Merkmale
Steueranteile
Berechnungen gemäß Finanzausgleich
Übersicht über die Schulden**

Statistische Merkmale

1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06.2025 (EWOISneu)

Gde.- Nr.	Stadt/Ortsgemeinde	Fläche	Hauptwohnsitz		Differenz	Nebenwohnsitz		Insgesamt	
		qkm	30.06.2025	Vorjahr	(+) / (-)	30.06.2025	Vorjahr	30.06.2025	Vorjahr
1	Bernkastel-Kues	23,71	7.175	7.222	-47	242	249	7.417	7.471
2	Brauneberg	12,23	1.167	1.149	18	62	62	1.229	1.211
3	Burgen	7,78	586	572	14	26	27	612	599
4	Erden	3,69	438	451	-13	29	28	467	479
5	Gornhausen	5,30	205	207	-2	14	14	219	221
6	Graach an der Mosel	8,62	638	659	-21	45	49	683	708
7	Hochscheid	15,40	258	262	-4	17	19	275	281
8	Kesten	3,80	338	347	-9	30	25	368	372
9	Kleinich	20,31	684	680	4	54	56	738	736
10	Kommen	2,82	291	285	6	7	5	298	290
11	Lieser	5,43	1.270	1.273	-3	76	81	1.346	1.354
12	Longkamp	11,50	1.140	1.136	4	49	50	1.189	1.186
13	Lösnich	2,53	516	502	14	11	16	527	518
14	Maring-Noviant	12,23	1.436	1.460	-24	72	80	1.508	1.540
15	Monzelfeld	12,51	1.331	1.322	9	66	73	1.397	1.395
16	Mülheim an der Mosel	4,92	959	979	-20	44	47	1.003	1.026
17	Ürzig	6,04	912	903	9	62	65	974	968
18	Veldenz	14,39	953	981	-28	42	38	995	1.019
19	Wintrich	17,59	918	936	-18	64	64	982	1.000
20	Zeltingen-Rachtig	16,92	2.196	2.210	-14	122	117	2.318	2.327
31	Minheim	5,40	461	463	-2	29	31	490	494
32	Neumagen-Dhron	16,28	2.353	2.343	10	136	135	2.489	2.478
33	Piesport	19,60	2.079	2.071	8	64	70	2.143	2.141
	G e s a m t	249,00	28.304	28.413	-109	1.363	1.401	29.667	29.814

2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249,00 qkm

3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A

**Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag),
Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung**

Gem. Nr.	Gemeinde	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Ausgleichsleistung gemäß § 21 LFAG	
		Gesamtaufkommen 2026 2.459.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 427.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 255.000.000,00 €	
		Schlüsselzahl	61.10.01.402100	Schlüsselzahl	61.10.01.402200	Schlüsselzahl	61.10.01.405210
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bernkastel-Kues	0,0015625	3.842.187,50 €	0,003553006	1.517.133,56 €	0,0015625	398.437,50 €
2	Brauneberg	0,0002604	640.323,60 €	0,000151849	64.839,52 €	0,0002604	66.402,00 €
3	Burgen	0,0001313	322.866,70 €	0,000028988	12.377,88 €	0,0001313	33.481,50 €
4	Erden	0,0000974	239.506,60 €	0,000048600	20.752,20 €	0,0000974	24.837,00 €
5	Gornhausen	0,0000427	104.999,30 €	0,000002679	1.143,93 €	0,0000427	10.888,50 €
6	Graach an der Mosel	0,0001199	294.834,10 €	0,000067860	28.976,22 €	0,0001199	30.574,50 €
7	Hochscheid	0,0000556	136.720,40 €	0,000083155	35.507,19 €	0,0000556	14.178,00 €
8	Kesten	0,0000607	149.261,30 €	0,000007165	3.059,46 €	0,0000607	15.478,50 €
9	Kleinich	0,0001331	327.292,90 €	0,000026579	11.349,23 €	0,0001331	33.940,50 €
10	Kommen	0,0000693	170.408,70 €	0,000048965	20.908,06 €	0,0000693	17.671,50 €
11	Lieser	0,0002858	702.782,20 €	0,000090639	38.702,85 €	0,0002858	72.879,00 €
12	Longkamp	0,0002581	634.667,90 €	0,000063446	27.091,44 €	0,0002581	65.815,50 €
13	Lösnich	0,0000899	221.064,10 €	0,000014366	6.134,28 €	0,0000899	22.924,50 €
14	Maring-Noviant	0,0003220	791.798,00 €	0,000080467	34.359,41 €	0,0003220	82.110,00 €
15	Monzelfeld	0,0002766	680.159,40 €	0,000067909	28.997,14 €	0,0002766	70.533,00 €
16	Mülheim an der Mosel	0,0002566	630.979,40 €	0,000452700	193.302,90 €	0,0002566	65.433,00 €
17	Ürzig	0,0001962	482.455,80 €	0,000105230	44.933,21 €	0,0001962	50.031,00 €
18	Veldenz	0,0001735	426.636,50 €	0,000143981	61.479,89 €	0,0001735	44.242,50 €
19	Wintrich	0,0001607	395.161,30 €	0,000055120	23.536,24 €	0,0001607	40.978,50 €
20	Zeltingen-Rachtig	0,0004648	1.142.943,20 €	0,000265719	113.462,01 €	0,0004648	118.524,00 €
31	Minheim	0,0001017	250.080,30 €	0,000030979	13.228,03 €	0,0001017	25.933,50 €
32	Neumagen-Dhron	0,0004565	1.122.533,50 €	0,000201929	86.223,68 €	0,0004565	116.407,50 €
33	Piesport	0,0004210	1.035.239,00 €	0,000300191	128.181,56 €	0,0004210	107.355,00 €
I N S G E S A M T :		0,0059963	14.744.901,70 €	0,005891522	2.515.679,89 €	0,0059963	1.529.056,50 €

Kommunaler Finanzausgleich Haushaltsjahr 2026 für die Ortsgemeinde Lösnich

A) Ermittlung der Steuerkraftmeßzahl

Steuerart		Aufkommen 01.10.2024 30.09.2025	Hebe- satz	Grundzahl = Istaufkommen : Hebesatz x 100	Nivillier- ungssätze LFAG	Steuerkraftzahl Grundzahl x Nivillierungssatz
Grundsteuer A	IV/2024	1.116	345	323	345	1.114
Grundsteuer A	I-III/2025	2.363	345	685	345	2.363
Grundsteuer B	IV/2024	14.700	465	3.161	465	14.699
Grundsteuer B	I-III/2025	48.905	465	10.517	465	48.904
Gewerbsteuer	IV/2024	29.005	380	7.633	345	26.334
Gewerbsteuer	I-III/2025	64.362	380	16.937	345	58.433
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		211.949	100	211.949	100	211.949
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		5.101	100	5.101	100	5.101
Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG		23.971	100	23.971	100	23.971
Steuerkraftmeßzahl somit =						392.868

B) Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	392.868,00
Einwohner am 30.06.2025	516
Steuerkraft je Einwohner	761,37
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG	1.128,36
Differenz	366,99
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	170.430

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	0 x 16,008%	0
b) Ansatz für zentrale Orte		0
Gesamtansatz		0
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2.262	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		0
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		199.985
Finanzkraftmesszahl		168.989
Unterschiedsbetrag		30.996

Zuweisung Stationierung und zentrale Orte

= (Unterschiedsbetrag - Schlüsselzuweisung B x 90 v. H.) **0**

C) Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	516 x	30%	155
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	40 x	2	80
Gesamtansatz:			235

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung B	851 x	235	199.985
----------------------------------	-------	-----	---------

Finanzkraftmesszahl

Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	563.298 x	30%	168.989
Unterschiedsbetrag			30.996

Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.) **27.896**

E) Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	392.868
Schlüsselzuweisungen	170.430
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte	0
Umlagegrundlagen insgesamt :	563.298

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)

	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	248.978
Verbandsgemeindeumlage	30,75	173.214
Allgemeine Umlagen insgesamt		422.192

Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 Ortsgemeinde Lösnich

Schl. Schuldenart Nr.	Stand zu Beginn des HH.-Jahres	Kreditauf- nahme	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Voraussichtlicher Stand am Ende des HH.-Jahres
	im Haushaltsjahr 2026					
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7
1. <u>Schuldenarten</u>						
20 Schulden bei inländischen Sparkassen	13.929,60	0,00	123,59	6.926,93	7.050,52	7.002,67
21 Schulden bei inländischen Landesbanken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Schulden bei sonstigen inländische Kreditinstitute	93.086,27	0,00	726,83	5.959,57	6.686,40	87.126,70
23 Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Schulden beim Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Schulden beim Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Schulden bei Gemeinden/Gde.Verbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 bei Eigenbetrieben und Öffentl. Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuaufnahme Haushaltsplan 2026	0,00	188.500,00	0,00	0,00	0,00	188.500,00
Kredite insgesamt:	107.015,87	188.500,00	850,42	12.886,50	13.736,92	282.629,37

Schuldenübersicht

13 Lösnich

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
DARL-13-013 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2014 - 602118069	24.12.2014 30.12.2027	73.400,00	73.400,00	13.929,60	0,8872	123,59	49,7281	6.926,93	7.050,52	7.002,67
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 1.0900 %											
DARL-13-014 (Konto-Nr 315130)	Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz (Bürger-Nr 1015) Finanzierung Investitionen 2017 - 3700058334	17.12.2017 30.12.2040	139.300,00	139.300,00	93.086,27	0,7808	726,83	6,4022	5.959,57	6.686,40	87.126,70
Summe in EUR (Stand 01.01.)			212.700,00	212.700,00	107.015,87		850,42		12.886,50	13.736,92	94.129,37
Gesamtsumme in EUR			212.700,00	212.700,00	107.015,87		850,42		12.886,50	13.736,92	94.129,37
Summe in EUR (Bestand 01.01.)			212.700,00	212.700,00	107.015,87		850,42		12.886,50	13.736,92	94.129,37
Summe in EUR (Neuaufnahmen)			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR (davon Umschuldung)			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

**Ortsgemeinde
Löslich**



Bilanz zum 31. Dezember 2020

Bilanz der Ortsgemeinde Lösnich zum 31. Dezember 2020

Aktiva				Passiva			
	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung		31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	2.096.619,37 €	2.013.115,05 €	- 83.504,32 €	1. Eigenkapital	1.176.529,43 €	1.182.093,21 €	5.563,78 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	265.147,06 €	259.843,54 €	- 5.303,52 €	1.1 Kapitalrücklage	1.090.691,43 €	1.113.056,94 €	22.365,51 €
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.2 Sonstige Rücklagen	63.472,49 €	70.477,37 €	7.004,88 €
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.365,51 €	- 1.441,10 €	- 23.806,61 €
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	265.147,06 €	259.843,54 €	- 5.303,52 €	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2. Sonderposten	813.659,94 €	814.218,64 €	558,70 €
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	1.829.472,31 €	1.751.271,51 €	- 78.200,80 €	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	792.663,22 €	792.733,59 €	70,37 €
1.2.1 Wald, Forsten	391.160,30 €	392.927,85 €	1.767,55 €	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	481.222,12 €	459.757,41 €	- 21.464,71 €
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.345,04 €	43.345,04 €	0,00 €	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	311.441,10 €	290.187,61 €	- 21.253,49 €
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	145.453,31 €	141.412,16 €	- 4.041,15 €	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00 €	42.788,57 €	42.788,57 €
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.197.868,84 €	1.125.871,70 €	- 71.997,14 €	2.3 Sonderposten für den Geührenaussgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	20.885,77 €	20.499,80 €	- 385,97 €	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	20.996,72 €	21.485,05 €	488,33 €
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4,00 €	4,00 €	0,00 €	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.755,05 €	27.170,62 €	- 3.584,43 €	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3. Rückstellungen	43.151,10 €	41.493,72 €	- 1.657,38 €
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	40,34 €	40,34 €	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.059,00 €	40.645,00 €	- 2.414,00 €
1.3 Finanzanlagen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	3.2 Steuerrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.4 Sonstige Rückstellungen	92,10 €	848,72 €	756,62 €
1.3.3 Beteiligungen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	4. Verbindlichkeiten	201.488,86 €	197.390,09 €	- 4.098,77 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	181.805,21 €	169.635,69 €	- 12.169,52 €
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	181.805,21 €	169.635,69 €	- 12.169,52 €
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Umlaufvermögen	138.209,96 €	222.080,61 €	83.870,65 €	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1 Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.358,88 €	21.440,34 €	9.081,46 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.050,00 €	250,81 €	- 799,19 €
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	138.209,96 €	222.080,61 €	83.870,65 €	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	40.510,33 €	34.383,16 €	- 6.127,17 €	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	6.274,77 €	6.063,25 €	- 211,52 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.591,80 €	10.076,17 €	1.484,37 €	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts rechtskräftige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	88.979,87 €	177.493,32 €	88.513,45 €				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	127,96 €	127,96 €	0,00 €				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4.1 Disagio	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Bilanzsumme Aktiva	2.234.829,33 €	2.235.195,66 €	366,33 €	Bilanzsumme Passiva	2.234.829,33 €	2.235.195,66 €	366,33 €

**Ortsgemeinde
Löslich**



Stellenplan und Personalausgaben

Stellenplan					Zahl der Stellen			Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/EP)
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Soll Haushaltsjahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung) ¹	Haushaltsjahr 2026	
				Soll				
				OG Lösnich				
1	2	3	4	5	6	7		
A. Gemeindeverwaltung								
Teilhaushalt 20 Öffentliche Einrichtungen								
	Gemeindehaus							
	Tariflich Beschäftigte	EG 01	0,03	0,03	0,03			
	Tariflich Beschäftigter	EG 01	0,05	0,05	0,05			
Summe Beamte Teilhaushalt 20			0,00	0,00	0,00			
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20			0,08	0,08	0,08			
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20			0,08	0,08	0,08			
Teilhaushalt 80 Förderung, Tourismus und Wirtschaft								
	Fremdenverkehr							
	Tariflich Beschäftigte	EG 04	0,12	0,12	0,12			
	Beschäftigte	AT	0,12	0,12	0,12			
	Beschäftigter	AT	0,12	0,12	0,12			
	Beschäftigter	AT	0,12	0,12	0,12			
	Beschäftigter	AT	0,12	0,00	0,12			
Summe Beamte Teilhaushalt 80			0,00	0,00	0,00			
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80			0,60	0,48	0,60			
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80			0,60	0,48	0,60			
Summe Beamte Gemeindeverwaltung			0,00	0,00	0,00			
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung			0,68	0,56	0,68			
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung			0,68	0,56	0,68			
B. Sondervermögen ⁴								
Summe Beamte Sondervermögen ⁵			0,00	0,00	0,00			
Summe Beschäftigte Sondervermögen ⁵			0,00	0,00	0,00			
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen ⁵			0,00	0,00	0,00			
C. Zusammenfassung								
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			0,00	0,00	0,00			
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen			0,68	0,56	0,68			
SUMME			0,68	0,56	0,68			

Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Lösnich												
Produkt Nr.	Bezeichnung Produkt	Aufwendungen für Ehrenamt SK 501001	Vergütung Arbeitnehmer SK 502200	Zusatzver- sorgung Arbeitnehmer SK 503200	Sozialver- sicherung Arbeitnehmer SK 504200	Beihilfen aktive Beschäftigte SK 505001	Personalneben- ausgaben SK 506290	Rückstellung Ehrenbeamten SK 507910	Urlaubs- etc. Rückstellungen Arbeitnehmer SK 508200	Personal- ausgaben insgesamt Ansatz 2026	Personal- ausgaben insgesamt Ansatz 2025	Mehr/ Weniger
111101	Verwaltungssteuerung	18.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	19.200,00 €	19.200,00 €	0,00 €
111401	Gremien (Ehrenamt)	900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	900,00 €	900,00 €	0,00 €
573121	Dorfgemeinschaftshaus	0,00 €	2.800,00 €	300,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	340,00 €	4.240,00 €	3.990,00 €	250,00 €
575211	Verkehrsbüro Lösnich	0,00 €	5.300,00 €	500,00 €	1.500,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	1.750,00 €	9.250,00 €	10.450,00 €	- 1.200,00 €
575222	Wohnmobilstellplatz Lösnich	0,00 €	11.200,00 €	0,00 €	3.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.400,00 €	10.100,00 €	4.300,00 €
	Insgesamt Ansatz 2026	19.600,00 €	19.300,00 €	800,00 €	5.500,00 €	0,00 €	200,00 €	500,00 €	2.090,00 €	47.990,00 €	44.640,00 €	3.350,00 €

**Ortsgemeinde
Löschnich**



Übersichten:

Haushaltsquerschnitt (nach Produkten)

Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111101	Verwaltungssteuerung	550,00	24.900,00	- 24.350,00	550,00	24.400,00	- 23.850,00
111301	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	600,00	- 600,00	0,00	600,00	- 600,00
111401	Gremien (Ehrenamt)	0,00	1.100,00	- 1.100,00	0,00	1.100,00	- 1.100,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0,00	500,00	- 500,00	0,00	500,00	- 500,00
114231	Sonstige Grundstücke	660,00	27.450,00	- 26.790,00	660,00	27.450,00	- 26.790,00
114301	Bauhof OG Lösnich	750,00	1.040,00	- 290,00	750,00	130,00	620,00
114601	Versicherungen	0,00	1.500,00	- 1.500,00	0,00	1.500,00	- 1.500,00
121201	Kommunalwahlen	0,00	200,00	- 200,00	0,00	200,00	- 200,00
272201	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	0,00	300,00	- 300,00	0,00	300,00	- 300,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.500,00	2.100,00	- 600,00	1.500,00	2.100,00	- 600,00
362201	Kinder- und Jugenderholung	0,00	100,00	- 100,00	0,00	100,00	- 100,00
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)	0,00	70.430,00	- 70.430,00	0,00	87.100,00	- 87.100,00
366131	Kinderspielflächen Lösnich	1.450,00	4.390,00	- 2.940,00	0,00	2.900,00	- 2.900,00
366141	Jugendraum Lösnich	0,00	700,00	- 700,00	0,00	700,00	- 700,00
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	2.300,00	- 2.300,00	0,00	2.300,00	- 2.300,00
511321	Ortssanierung, Dorferneuerung	1.300,00	2.600,00	- 1.300,00	0,00	0,00	0,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	0,00	2.170,00	- 2.170,00	0,00	1.800,00	- 1.800,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	11.800,00	2.160,00	9.640,00	11.800,00	1.050,00	10.750,00
541101	Gemeindestraßen OG Lösnich	38.600,00	74.180,00	- 35.580,00	57.150,00	711.160,00	- 654.010,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	0,00	30.820,00	- 30.820,00	0,00	30.750,00	- 30.750,00
551121	Brunnenanlagen OG Lösnich	0,00	3.320,00	- 3.320,00	0,00	2.700,00	- 2.700,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	0,00	9.750,00	- 9.750,00	0,00	9.750,00	- 9.750,00
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	6.350,00	18.740,00	- 12.390,00	6.350,00	18.400,00	- 12.050,00
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	280,00	1.600,00	- 1.320,00	280,00	1.600,00	- 1.320,00
555101	Forstwirtschaft	39.400,00	40.050,00	- 650,00	39.400,00	40.050,00	- 650,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	24.790,00	22.160,00	2.630,00	7.830,00	5.200,00	2.630,00

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
573121	Dorfgemeinschaftshaus	1.550,00	26.680,00	- 25.130,00	1.350,00	21.020,00	- 19.670,00
573191	Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Löslich	0,00	290,00	- 290,00	0,00	210,00	- 210,00
575211	Verkehrsbüro Löslich	17.220,00	17.770,00	- 550,00	14.850,00	13.130,00	1.720,00
575222	Wohnmobilstellplatz Löslich	135.100,00	71.520,00	63.580,00	135.100,00	71.270,00	63.830,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	623.730,00	431.650,00	192.080,00	623.730,00	431.650,00	192.080,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	600,00	1.150,00	- 550,00	600,00	1.150,00	- 550,00
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite	0,00	0,00	0,00	623.260,00	12.890,00	610.370,00
Summe:		905.630,00	894.220,00	11.410,00	1.525.160,00	1.525.160,00	0,00

Ortsgemeinde Löslich Haushaltsplan 2026 - Erträge aus Sonderposten und Aufwendungen für Abschreibungen

A) Erträge aus Sonderposten

Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
366131	Kinderspielplätze Löslich	1.450,00 €	1.450,00 €	1.450,00 €	1.450,00 €
511321	Ortssanierung, Dorferneuerung	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
541101	Gemeindestraßen OG Löslich	26.450,00 €	26.450,00 €	22.420,00 €	22.420,00 €
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	16.960,00 €	16.660,00 €	10.450,00 €	10.440,00 €
575211	Verkehrsbüro Löslich	1.870,00 €	1.870,00 €	1.870,00 €	1.870,00 €
Summe A	Erträge Sonderposten insgesamt:	48.030,00 €	47.730,00 €	37.490,00 €	37.480,00 €

B) Aufwendungen für Abschreibungen

Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
114301	Bauhof OG Löslich	910,00 €	910,00 €	910,00 €	910,00 €
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)	3.330,00 €	3.330,00 €	3.330,00 €	3.330,00 €
366131	Kinderspielplätze Löslich	1.490,00 €	1.490,00 €	1.490,00 €	1.490,00 €
511321	Ortssanierung, Dorferneuerung	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	370,00 €	370,00 €	370,00 €	370,00 €
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	1.110,00 €	1.110,00 €	1.110,00 €	1.110,00 €
541101	Gemeindestraßen OG Löslich	40.020,00 €	40.020,00 €	29.800,00 €	29.800,00 €
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	70,00 €	70,00 €	70,00 €	70,00 €
551121	Brunnenanlagen OG Löslich	620,00 €	590,00 €	590,00 €	110,00 €
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	340,00 €	340,00 €	100,00 €	100,00 €
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	16.960,00 €	16.670,00 €	10.460,00 €	10.450,00 €
573121	Dorfgemeinschaftshaus	5.320,00 €	4.380,00 €	3.250,00 €	3.210,00 €
573191	Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Löslich	80,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
575211	Verkehrsbüro Löslich	2.890,00 €	2.740,00 €	1.950,00 €	1.860,00 €
575222	Wohnmobilstellplatz Löslich	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
Summe B	Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:	76.360,00 €	74.870,00 €	56.280,00 €	55.660,00 €

Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto	28.330,00 €	27.140,00 €	18.790,00 €	18.180,00 €
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

**Ortsgemeinde
Löslich**



Übersichten:

Investitionsmaßnahmen
Verpflichtungsermächtigungen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

13 Lösnich

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Öffentliche Einrichtungen							
: 555101 Forstwirtschaft							
Maßnahme: 7800 Grundstücke Forst Lösnich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00						3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000,00						- 3.000,00
Summe Einzahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:							
Summe Auszahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:	3.000,00						3.000,00
Saldo Gesamt 20 Öffentliche Einrichtungen:	- 3.000,00						- 3.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

13 Lösnich

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften							
: 114231 Sonstige Grundstücke							
Maßnahme: 400 An- und Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 114231 Sonstige Grundstücke							
Maßnahme: 6005 Neubaugebiet Auf Oberborn							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.000,00						62.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.000,00						62.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich							
Maßnahme: 6000 Wiederkehrende Beiträge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich							
Maßnahme: 6009 Hohlweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	15.000,00					45.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 15.000,00					- 45.000,00
Erläuterungen 541101-096000-6009-785330: Die Ortsgemeinde Lösnich beabsichtigt den Neubau eines Gehweges im Hohlweg in Pflasterbauweise (analog zum Altbestand) durchzuführen. Die Kosten werden lt. Fachabteilung rd. 15.000 € betragen.							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

13 Löslich

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
: 541101 Gemeindestraßen OG Löslich							
Maßnahme: 6010 Baukosten Ausbau "Auf'm Witten"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		45.000,00					45.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		360.000,00					360.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 315.000,00					- 315.000,00

Erläuterungen 541101-096000-6010-785330: Ausbau Neubaugebiet "Auf'm Witten"
541101-233100-6010-681420: I-Stock 2026 Ausbau "Auf'm Witten"

: 541101 Gemeindestraßen OG Löslich							
Maßnahme: 9305 Erschließung Neubaugebiet "Auf'm Witten"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	302.000,00					352.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000,00	- 302.000,00					- 352.000,00

Erläuterungen 541101-096000-9305-785330: Erschließungskosten für das Neubaugebiet "Auf'm Witten"

Summe Einzahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	62.000,00	45.000,00					107.000,00
Summe Auszahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	142.000,00	677.000,00					819.000,00
Saldo Gesamt 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	- 80.000,00	- 632.000,00					- 712.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

13 Lösnich

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Jugend, Sportstätten und Soziales							
: 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)							
Maßnahme: 4401 Kindertagesstätte Zeltingen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	20.000,00					60.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000,00	- 20.000,00					- 60.000,00

Erläuterungen 365501-096000-4401-781430: Die Ortsgemeinden Zeltingen-Rachtig, Erden und Lösnich planen den Neubau einer KiTa als langfristige Lösung zur Gewährleistung aus-reichender Betreuungsplätze. Um die bereits fehlenden Betreuungsplätze schnellstmöglich wiederherzustellen, sollen ein Teil der Kin-der aus der KiTa Zeltingen-Rachtig in das „Alte Pfarrhaus“ in Wehlen untergebracht werden. Hierfür sollen Möbel angeschafft werden, die dann auch für den angedachten Neubau einer KiTa genutzt werden können. Mittel in Höhe von 20.000 € wurden hierzu eingeplant.

Summe Einzahlungen 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:							
Summe Auszahlungen 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:	40.000,00	20.000,00					60.000,00
Saldo Gesamt 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:	- 40.000,00	- 20.000,00					- 60.000,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	62.000,00	45.000,00					107.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	185.000,00	697.000,00					882.000,00
Saldo Gesamt:	- 123.000,00	- 652.000,00					- 775.000,00

**Ortsgemeinde
Löslich**



Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt

(Deckungsvermerk siehe Rückseite)

Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO) / Zweckbindung (§ 15 GemHVO)

Deckungs- und Übertragungsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes, kraft Gesetzes, gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird (echte Deckung). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Nach Maßgabe des § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 15 Abs. 4 kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (unechte Deckung).

Hieraus folgend wird für den Haushalt 2026 folgende Festlegung getroffen:

- Innerhalb eines Teilhaushaltes gilt grundsätzlich:
 - a) Die Summe aller Mehrerträge / Mehreinzahlungen abzüglich der Summe aller Mindererträge / Mindereinzahlungen kann insgesamt zur Verstärkung der Aufwendungsansätze / Auszahlungsansätze herangezogen werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
 - b) Alle Aufwendungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
 - c) Ansätze für Aufwendungen bzw. für entsprechende Auszahlungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, werden teilhaushaltsübergreifend für Deckungsfähig erklärt, sofern ein sachlicher Zusammenhang (gleicher Haushaltsposten) besteht (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Insbesondere bilden die Ansätze für Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Bilanzielle Abschreibungen produkt- und/oder teilhaushaltsübergreifend jeweils eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit.
 - d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb der Teilhaushalte sowie der ausschussbezogenen Budgets werden jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Verpflichtungsermächtigungen (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
 - e) Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts herangezogen werden (§ 16 Abs. 4).

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.554,03	348.600,00	425.400,00	429.700,00	445.800,00	462.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	303.326,96	295.490,00	262.440,00	255.880,00	246.640,00	247.580,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.493,70	136.400,00	156.600,00	156.600,00	156.600,00	156.600,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.323,56	42.810,00	37.110,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500,00	10.880,00	10.880,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge	50.601,70	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	888.799,95	846.780,00	905.030,00	902.780,00	909.640,00	926.780,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.599,18	44.640,00	47.990,00	48.800,00	49.800,00	50.650,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.193,96	232.390,00	236.150,00	202.850,00	209.600,00	206.400,00
E11	Abschreibungen	95.998,89	91.320,00	76.360,00	74.870,00	56.280,00	55.660,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	429.127,83	434.460,00	494.850,00	495.250,00	495.650,00	496.050,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	106.993,18	55.375,00	37.720,00	37.760,00	37.760,00	37.760,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	865.913,04	858.185,00	893.070,00	859.530,00	849.090,00	846.520,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.886,91	- 11.405,00	11.960,00	43.250,00	60.550,00	80.260,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.710,00	13.970,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.096,27	1.300,00	1.150,00	8.630,00	8.270,00	7.960,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	25.613,73	12.670,00	- 550,00	- 8.030,00	- 7.670,00	- 7.360,00
E20	Ordentliches Ergebnis	48.500,64	1.265,00	11.410,00	35.220,00	52.880,00	72.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	48.500,64	1.265,00	11.410,00	35.220,00	52.880,00	72.900,00

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	46.726,20	44.095,00	41.630,00	64.260,00	73.570,00	92.980,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			45.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	94.345,71					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.345,71		45.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		20.000,00	20.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	64.512,91	65.000,00	677.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.512,91	85.000,00	697.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.832,80	- 85.000,00	- 652.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>76.559,00</u>	<u>- 40.905,00</u>	<u>- 610.370,00</u>	<u>64.260,00</u>	<u>73.570,00</u>	<u>92.980,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			188.500,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	12.640,65	12.800,00	12.890,00	19.290,00	12.590,00	12.900,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 12.640,65	- 12.800,00	175.610,00	- 19.290,00	- 12.590,00	- 12.900,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 63.918,35	53.705,00	434.760,00	- 44.970,00	- 60.980,00	- 80.080,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 76.559,00	40.905,00	610.370,00	- 64.260,00	- 73.570,00	- 92.980,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.806,46					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 78.365,46</u>	<u>40.905,00</u>	<u>610.370,00</u>	<u>- 64.260,00</u>	<u>- 73.570,00</u>	<u>- 92.980,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	62.111,89	- 53.705,00	- 434.760,00	44.970,00	60.980,00	80.080,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	34.085,55	31.295,00	28.740,00	44.970,00	60.980,00	80.080,00

**Ortsgemeinde
Löslich**



Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Löslich

Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	111101	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111301	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien	111401	Gremien (Ehrenamt)
1143	Bauhof	114301	Bauhof OG Löslich
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Kommunalwahlen
2722	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	272201	Förderung anderer öffentlicher Büchereien
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	291001	Förderung der Kirchengemeinden

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)
5534	Kriegsgräber, Jüdische Friedhöfe, Historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale	553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstwirtschaft
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Kommunale Tourismusförderung	573121	Dorfgemeinschaftshaus
		573191	Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Lösnich

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 50 | Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		114231	Sonstige Grundstücke
5111	Raumordnung, Landesplanung	511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511321	Ortssanierung, Dorferneuerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude
5411	Gemeindestraßen Straßenreinigung, Winterdienst	541101	Gemeindestraßen OG Lösnich
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
3622	Jugenderholung	362201	Kinder- und Jugenderholung
3655	Förderung anderer Träger	365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366131	Kinderspielplätze Lösnich
		366141	Jugendraum Lösnich
4242	Fördermittel	424201	Sportförderungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Sonstige Erholungseinrichtungen	551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
		551121	Brunnenanlagen OG Lösnich
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.
5752	Kommunale Tourismusförderung, Auskunftsstellen für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüros, Reisebüros	575211	Verkehrsbüro Lösnich
		575222	Wohnmobilstellplatz Lösnich

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite

**Ortsgemeinde
Löslich**



Zusammenstellung Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.838,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.988,00	1.300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.566,16	20.100,00	20.100,00	20.450,00	20.900,00	21.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.740,84	2.930,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E11	Abschreibungen	900,03	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.825,44	7.190,00	7.530,00	7.550,00	7.550,00	7.550,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.032,47	31.430,00	31.740,00	32.110,00	32.560,00	32.910,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.044,47	- 30.130,00	- 28.940,00	- 29.310,00	- 29.760,00	- 30.110,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 25.044,47	- 30.130,00	- 28.940,00	- 29.310,00	- 29.760,00	- 30.110,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 25.044,47	- 30.130,00	- 28.940,00	- 29.310,00	- 29.760,00	- 30.110,00

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.085,00	12.130,00	7.630,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.116,80	2.500,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.624,29	36.750,00	31.050,00	31.050,00	31.050,00	31.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	12.093,61	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.919,70	64.380,00	59.380,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.707,12	3.990,00	4.240,00	4.300,00	4.400,00	4.450,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.571,40	58.700,00	66.550,00	62.100,00	67.300,00	62.450,00
E11	Abschreibungen	6.833,18	6.850,00	6.850,00	5.830,00	4.460,00	4.420,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.960,00	2.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.782,32	23.060,00	9.080,00	9.080,00	9.080,00	9.080,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.854,02	94.600,00	89.520,00	84.110,00	88.040,00	83.200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.934,32	- 30.220,00	- 30.140,00	- 24.710,00	- 28.640,00	- 23.800,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.537,00	13.370,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	26.537,00	13.370,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	23.602,68	- 16.850,00	- 30.140,00	- 24.710,00	- 28.640,00	- 23.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	23.602,68	- 16.850,00	- 30.140,00	- 24.710,00	- 28.640,00	- 23.800,00

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52.106,50	55.260,00	51.660,00	44.410,00	34.170,00	34.160,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.099,27	5.060,00	5.060,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.950,00	8.630,00	8.630,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
E7	Sonstige laufende Erträge	32.515,71					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94.671,48	68.950,00	65.350,00	58.110,00	47.870,00	47.860,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.502,64	55.260,00	69.000,00	43.500,00	43.950,00	44.450,00
E11	Abschreibungen	78.600,51	74.370,00	59.950,00	59.660,00	43.230,00	43.220,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	69.319,16	2.165,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.422,31	131.795,00	131.360,00	105.570,00	89.590,00	90.080,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 87.750,83	- 62.845,00	- 66.010,00	- 47.460,00	- 41.720,00	- 42.220,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 87.750,83	- 62.845,00	- 66.010,00	- 47.460,00	- 41.720,00	- 42.220,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 87.750,83	- 62.845,00	- 66.010,00	- 47.460,00	- 41.720,00	- 42.220,00

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.643,94	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.643,94	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.434,12	10.700,00	10.700,00	10.850,00	11.000,00	11.150,00
E11	Abschreibungen	4.798,73	4.820,00	4.820,00	4.820,00	4.820,00	4.820,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.400,00	20.500,00	60.100,00	60.100,00	60.100,00	60.100,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.632,85	36.020,00	75.620,00	75.770,00	75.920,00	76.070,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.988,91	- 34.570,00	- 74.170,00	- 74.320,00	- 74.470,00	- 74.620,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 31.988,91	- 34.570,00	- 74.170,00	- 74.320,00	- 74.470,00	- 74.620,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 31.988,91	- 34.570,00	- 74.170,00	- 74.320,00	- 74.470,00	- 74.620,00

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.868,52	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.376,90	133.900,00	148.900,00	148.900,00	148.900,00	148.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.154,38	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106.399,80	137.320,00	152.320,00	152.320,00	152.320,00	152.320,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.325,90	20.550,00	23.650,00	24.050,00	24.500,00	24.950,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.944,96	104.800,00	87.000,00	83.500,00	84.450,00	85.450,00
E11	Abschreibungen	4.866,44	4.370,00	3.830,00	3.650,00	2.860,00	2.290,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.066,26	22.960,00	18.700,00	18.720,00	18.720,00	18.720,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.203,56	152.680,00	133.180,00	129.920,00	130.530,00	131.410,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.803,76	- 15.360,00	19.140,00	22.400,00	21.790,00	20.910,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 34.803,76	- 15.360,00	19.140,00	22.400,00	21.790,00	20.910,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 34.803,76	- 15.360,00	19.140,00	22.400,00	21.790,00	20.910,00

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.554,03	348.600,00	425.400,00	429.700,00	445.800,00	462.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	234.623,00	224.780,00	198.330,00	199.000,00	200.000,00	200.950,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	612.177,03	573.380,00	623.730,00	628.700,00	645.800,00	662.950,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	406.767,83	411.660,00	431.650,00	432.050,00	432.450,00	432.850,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	406.767,83	411.660,00	431.650,00	432.050,00	432.450,00	432.850,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	205.409,20	161.720,00	192.080,00	196.650,00	213.350,00	230.100,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	173,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.096,27	1.300,00	1.150,00	8.630,00	8.270,00	7.960,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 923,27	- 700,00	- 550,00	- 8.030,00	- 7.670,00	- 7.360,00
E20	Ordentliches Ergebnis	204.485,93	161.020,00	191.530,00	188.620,00	205.680,00	222.740,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	204.485,93	161.020,00	191.530,00	188.620,00	205.680,00	222.740,00

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.375,71	- 28.720,00	- 27.530,00	- 27.900,00	- 28.350,00	- 28.700,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 24.375,71</u>	<u>- 28.720,00</u>	<u>- 27.530,00</u>	<u>- 27.900,00</u>	<u>- 28.350,00</u>	<u>- 28.700,00</u>

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.831,88	- 10.010,00	- 23.150,00	- 18.730,00	- 24.030,00	- 19.230,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.816,75					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.816,75					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.816,75					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>28.015,13</u>	<u>- 10.010,00</u>	<u>- 23.150,00</u>	<u>- 18.730,00</u>	<u>- 24.030,00</u>	<u>- 19.230,00</u>

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 91.484,39	- 36.785,00	- 50.770,00	- 32.210,00	- 32.660,00	- 33.160,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			45.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	94.345,71					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.345,71		45.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	62.696,16	65.000,00	677.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.696,16	65.000,00	677.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.649,55	- 65.000,00	- 632.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 59.834,84</u>	<u>- 101.785,00</u>	<u>- 682.770,00</u>	<u>- 32.210,00</u>	<u>- 32.660,00</u>	<u>- 33.160,00</u>

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.066,16	- 31.200,00	- 70.800,00	- 70.950,00	- 71.100,00	- 71.250,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		20.000,00	20.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	20.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 20.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 37.066,16</u>	<u>- 51.200,00</u>	<u>- 90.800,00</u>	<u>- 70.950,00</u>	<u>- 71.100,00</u>	<u>- 71.250,00</u>

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.835,50	- 10.210,00	22.350,00	25.430,00	24.030,00	22.580,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 33.835,50</u>	<u>- 10.210,00</u>	<u>22.350,00</u>	<u>25.430,00</u>	<u>24.030,00</u>	<u>22.580,00</u>

Finanzhaushalt Lösnich

Hauptplan 2026

13 Lösnich

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	203.656,08	161.020,00	191.530,00	188.620,00	205.680,00	222.740,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>203.656,08</u>	<u>161.020,00</u>	<u>191.530,00</u>	<u>188.620,00</u>	<u>205.680,00</u>	<u>222.740,00</u>

**Ortsgemeinde
Löslich**



Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	Verwaltungssteuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Rats- und Ausschussmitglieder, Beschäftigte.		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Ablauforganisation. Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung. Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der		

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550	550	550	550	550	550
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	550	550	550	550	550	550
* Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft Löschnich						
E7 Sonstige laufende Erträge	3.838	0	0	0	0	0
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.838	0	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.388	550	550	550	550	550
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.526	19.200	19.200	19.550	19.950	20.300
501001 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	14.489	18.700	18.700	19.050	19.450	19.800
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.037	500	500	500	500	500
* Rückstellungen Ehrenbeamte						
517910 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0	0	0	0	0	0
* Rückstellungen Ehrensoldempfänger						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	250	250	250	250	250
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	250	250	250	250	250
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.932	5.160	5.200	5.200	5.200	5.200
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	150	150	150	150	150
* Dienstreisekosten						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
* Mieten und Pachten						
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	400	400	400	400	400
* Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten						
563100 Büromaterial	38	100	100	100	100	100
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	184	150	150	150	150	150
* Bücher und Zeitschriften						
563300 Porto und Versandkosten	0	150	150	150	150	150
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	110	110	150	150	150	150
* Telefon, Datenübertragungskosten						
569200 Verfügungsmittel	0	500	500	500	500	500
* Verfügungsmittel des Bürgermeisters						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.458	24.860	24.900	25.250	25.650	26.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.070	- 24.310	- 24.350	- 24.700	- 25.100	- 25.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.070	- 24.310	- 24.350	- 24.700	- 25.100	- 25.450

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 15.070</u>	<u>- 24.310</u>	<u>- 24.350</u>	<u>- 24.700</u>	<u>- 25.100</u>	<u>- 25.450</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.771	- 23.810	- 23.850	- 24.200	- 24.600	- 24.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 16.771</u>	<u>- 23.810</u>	<u>- 23.850</u>	<u>- 24.200</u>	<u>- 24.600</u>	<u>- 24.950</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 16.771	- 23.810	- 23.850	- 24.200	- 24.600	- 24.950

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Informationsflusses.		
Positive Darstellung der Ortsgemeinde. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen		

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	415	600	600	600	600	600
569250 Ehrengaben	0	300	300	300	300	300
*Ehrengaben						
569300 Repräsentationen	415	300	300	300	300	300
*Repräsentation						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	415	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 415	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 415	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 415	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 377	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 377</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 377	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien (Ehrenamt)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Richtlinien, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Mandatsträger, Öffentlichkeit		
Ziel		
Sachziele:		
Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten		

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.040	900	900	900	950	950
501001 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	1.040	900	900	900	950	950
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.683	0	0	0	0	0
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.683	0	0	0	0	0
* Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	200	200	200	200	200
569150 Sitzungsdienst	0	200	200	200	200	200
* Aufwendungen für Sitzungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.723	1.100	1.100	1.100	1.150	1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.723	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.723	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 4.723	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.638	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.638</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.150</u>	<u>- 1.150</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.638	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Aufgaben		
Werterhaltung und Funktionalität der Wohn- und Geschäftsgrundstücke zur Wahrnehmung kommunaler		

Ergebnishaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 19</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 19	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	Sonstige Grundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	659	660	660	650	650	650
441200 Mieten und Pachten	659	660	660	650	650	650
* Mieten und Pachten						
E7 Sonstige laufende Erträge	32.516	0	0	0	0	0
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen	32.516	0	0	0	0	0
Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des						
Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von						
Grundstücken und Gebäuden						
* Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und						
Gebäuden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	33.175	660	660	650	650	650
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140	1.160	27.050	5.550	5.550	5.550
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	60	60	50	50	50	50
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	500	22.000	500	500	500
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
** Reparatur des Daches und der technischen Anlagen des						
Hochbehälters; Einschottern und verdichten des Parkplatzes						
vor Lösnich						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.080	600	5.000	5.000	5.000	5.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband						
Bauhof)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	120	150	400	400	400	400
568100 Grundsteuer	120	150	400	400	400	400
* Grundsteuern						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	1.260	1.310	27.450	5.950	5.950	5.950
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.915	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
-aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	31.915	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /	31.915	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300
Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Reparatur des Daches und der technischen Anlagen des Hochbehälters; Einschottern und verdichten des Parkplatzes vor Lösnich

Finanzhaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 614	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	94.346	0	0	0	0	0
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.346	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.346	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	61.830	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.830	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.830	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.516	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	31.901	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 614	- 650	- 26.790	- 5.300	- 5.300	- 5.300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof OG Löslich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Gemeinde.		

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Lösnich:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	750	750	750	750	750
	441200 Mieten und Pachten	600	750	750	750	750	750
	* Mieten und Pachten						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600	750	750	750	750	750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80	130	100	100	100	100
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	80	130	100	100	100	100
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
E11	Abschreibungen	900	910	910	910	910	910
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	900	910	910	910	910	910
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27	30	30	50	50	50
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	27	30	30	50	50	50
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.007	1.070	1.040	1.060	1.060	1.060
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 407	- 320	- 290	- 310	- 310	- 310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 407	- 320	- 290	- 310	- 310	- 310
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 407</u>	<u>- 320</u>	<u>- 290</u>	<u>- 310</u>	<u>- 310</u>	<u>- 310</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Löslich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	447	590	620	600	600	600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>447</u>	<u>590</u>	<u>620</u>	<u>600</u>	<u>600</u>	<u>600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	447	590	620	600	600	600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
alle Organisationseinheiten, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen		

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.452	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
564100 Versicherungsbeiträge	1.452	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
* Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.452	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.452	- 1.200	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.452	- 1.200	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.452	- 1.200	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 273	- 1.200	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 273</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 273	- 1.200	- 1.500	- 1.500	- 1.500	- 1.500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Kommunalwahlen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Bund, Land, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Korrekte Durchführung von Wahlen		

Ergebnishaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774	200	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	716	100	100	100	100	100
* Aufwendungen für Wahlen						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	59	100	100	100	100	100
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	774	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 774	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 774	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 774	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 774	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 774</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 774	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
272201	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	272	Büchereien, Bibliotheken
Produkt :	2722	Förderung anderer öffentlicher Büchereien
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Einrichtungen anderer Träger		

Ergebnishaushalt 272201 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	300	300	300	300	300
541500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an private Unternehmen	0	300	300	300	300	300
* Zuschüsse für laufende Zwecke an privaten Bereich						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	300	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 272201 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Beibehaltung und Ausrichtung von Brauchtumsveranstaltungen		

Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
* Zuweisung Land für Dorfbugdet						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.204	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
524910 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	301	500	500	500	500	500
* Aufwendungen für Brauchtumspflege (St. Martin etc.)						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.903	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.204	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.204	- 2.100	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.204	- 2.100	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.204	- 2.100	- 600	- 600	- 600	- 600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.990	- 2.100	- 600	- 600	- 600	- 600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.990</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.990	- 2.100	- 600	- 600	- 600	- 600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362201	Kinder- und Jugenderholung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3622	Jugenderholung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Attraktive Gestaltung der Ferienfreizeit für Kinder		

Ergebnishaushalt 362201 Kinder- und Jugenderholung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	100	100	100	100	100
541910 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an übrige Bereiche * Zuschüsse Ferienfreizeiten und Abschlussfahrten	0	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 362201 Kinder- und Jugendberholung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3655	Förderung anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kitas freier Träger, Eltern und Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des Rechtsanspruches auf einen KiTa-Platz		

Ergebnishaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800	7.100	7.100	7.250	7.400	7.550
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.800	7.100	7.100	7.250	7.400	7.550
* Sachkostenanteil für KiTa anderer Träger						
E11 Abschreibungen	3.323	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.323	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
* Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.400	20.400	60.000	60.000	60.000	60.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.400	20.400	60.000	60.000	60.000	60.000
* Personalkostenanteil an Landkreis für Kindergarten Zeltingen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.523	30.830	70.430	70.580	70.730	70.880
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.523	- 30.830	- 70.430	- 70.580	- 70.730	- 70.880
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.523	- 30.830	- 70.430	- 70.580	- 70.730	- 70.880
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 30.523	- 30.830	- 70.430	- 70.580	- 70.730	- 70.880

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.874	- 27.500	- 67.100	- 67.250	- 67.400	- 67.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	20.000	20.000	0	0	0
781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	20.000	20.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	20.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 20.000	- 20.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 34.874	- 47.500	- 87.100	- 67.250	- 67.400	- 67.550
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 34.874	- 27.500	- 67.100	- 67.250	- 67.400	- 67.550

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen):		
365501.4401.781430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	Die Ortsgemeinden Zeltingen-Rachtig, Erden und Löslich planen den Neubau einer KiTa als langfristige Lösung zur Gewährleistung ausreichender Betreuungsplätze. Um die bereits fehlenden Betreuungsplätze schnellstmöglich wiederherzustellen, sollen ein Teil der Kinder aus der KiTa Zeltingen-Rachtig in das „Alte Pfarrhaus“ in Wehlen untergebracht werden. Hierfür sollen Möbel angeschafft werden, die dann auch für den angedachten Neubau einer KiTa genutzt werden können. Mittel in Höhe von 20.000 € wurden hierzu eingeplant.

Maßnahmen 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Zeltingen):							
4401 Kindertagesstätte Zeltingen							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	20.000	0	0	0	0	60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000	- 20.000	0	0	0	0	- 60.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366131	Kinderspielplätze Löslich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Eltern, Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.444	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.444	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.444	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.634	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	74	500	500	500	500	500
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.560	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	1.476	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	43	50	50	50	50	50
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.433	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.110	4.390	4.390	4.390	4.390	4.390
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.666	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.666	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.666	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940	- 2.940

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze Löslich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.392	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.392</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 2.900</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.392	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366141	Jugendraum Löslich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung der Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366141 Jugendraum Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	0	0	0	0	0
414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	200	0	0	0	0	0
* Zuweisungen und Zuschüsse von privaten Unternehmen (Spenden)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	700	700	700	700	700
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	200	200	200	200	200
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	700	700	700	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	200	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	200	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	200	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366141 Jugendraum Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	200	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>200</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	200	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5111	Raumordnung, Landesplanung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Bauherren und Baufrauen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Erstellung Bebauungspläne		
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Baumaßnahmen		

Ergebnishaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239	300	300	300	300	300
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	239	300	300	300	300	300
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	69.189	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	69.189	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Ortsplanung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.429	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69.429	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 69.429	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 69.429</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 71.205	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 71.205</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 71.205	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511321	Ortssanierung, Dorferneuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Häusern zur Belebung des Ortsmittelpunktes und Erhaltung der Bausubstanz		
Renovierungsmaßnahmen an Straßen und Plätzen sowie die Förderung von Renovierungsmaßnahmen an		

Ergebnishaushalt 511321 Ortssanierung, Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.294	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	0	0	0	0
* Zuweisungen vom Land						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.294	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.294	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E11 Abschreibungen	2.597	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.597	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.597	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.302	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.302	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.302	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511321 Ortssanierung, Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege von Kulturgütern		

Ergebnishaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694	1.800	1.800	1.850	1.850	1.900
522300 Aufwendungen für Strom	159	500	500	550	550	600
* Aufwendungen für Anstrahlung denkmalwürdiger Objekte (Kirchen, Kapellen etc.)						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	200	200	200	200	200
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.535	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	368	370	370	370	370	370
537200 Kulturdenkmäler	368	370	370	370	370	370
* Abschreibungen auf Kulturdenkmäler						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.062	2.170	2.170	2.220	2.220	2.270
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.062	- 2.170	- 2.170	- 2.220	- 2.220	- 2.270
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.062	- 2.170	- 2.170	- 2.220	- 2.220	- 2.270
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.062	- 2.170	- 2.170	- 2.220	- 2.220	- 2.270

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.282	- 1.800	- 1.800	- 1.850	- 1.850	- 1.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.282</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.850</u>	<u>- 1.850</u>	<u>- 1.900</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.282	- 1.800	- 1.800	- 1.850	- 1.850	- 1.900

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Elektrizitätsversorger		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des vertraglich festgelegten Gemeindeanteils an den Einnahmen aus Stromlieferungen		

Ergebnishaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	11.397	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
462500 Konzessionsabgaben	11.380	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
* Konzessionsabgabe RWE-Rhein-Ruhr (Strom)						
462900 Sonstige	17	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.397	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	904	900	900	900	900	900
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	904	900	900	900	900	900
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E11 Abschreibungen	1.105	1.110	1.110	1.110	1.110	1.110
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.105	1.110	1.110	1.110	1.110	1.110
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	141	150	150	150	150	150
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	141	150	150	150	150	150
* Aufwendungen für Sonstige Versicherungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.150	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.247	9.640	9.640	9.640	9.640	9.640
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.537	13.370	0	0	0	0
476100 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	26.537	13.370	0	0	0	0
* Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	26.537	13.370	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	35.784	23.010	9.640	9.640	9.640	9.640
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	35.784	23.010	9.640	9.640	9.640	9.640

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.309	24.120	10.750	10.750	10.750	10.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>39.309</u>	<u>24.120</u>	<u>10.750</u>	<u>10.750</u>	<u>10.750</u>	<u>10.750</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	39.309	24.120	10.750	10.750	10.750	10.750

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Gemeindestraßen OG Lösnich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen, Kreisstraßen, soweit der Kreis Straßenbaulastträger ist
Produkt :	5411	Gemeindestraßen Straßenreinigung, Winterdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		
Schaffung und Erhaltung von Straßen im Gemeindegebiet einschließlich der Gehwege.		

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33.862	37.000	33.400	26.450	22.420	22.420
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	6.950	6.950	0	0	0
* Zuweisung vom Land						
** KIPKI-Förderung zur Straßenbeleuchtung - Umrüstung auf LED-Technik						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	7.830	4.990	4.990	4.990	4.990	4.990
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
415200 Sonderposten aus Beiträgen	26.031	25.060	21.460	21.460	17.430	17.430
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.440	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
441200 Mieten und Pachten	4.440	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
* Mieten und Pachten						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	800	800	800	800	800
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	800	800	800	800	800
* Kostenerstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.302	42.200	38.600	31.650	27.620	27.620
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.616	46.300	34.150	30.100	30.550	31.000
522300 Aufwendungen für Strom	8.059	9.500	7.000	7.350	7.700	8.050
* Stromkosten für die Straßenbeleuchtung						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	280	300	300	300	300	300
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.576	19.650	9.500	5.000	5.000	5.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
** Straßenbeleuchtung - Umrüstung auf LED-Technik						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	250	250	250	250	250
* Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
525310 Kostenerstattungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.228	8.300	8.800	8.800	8.800	8.800
* Laufender Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk						
525510 Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.284	4.300	4.300	4.400	4.500	4.600
* Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.190	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	58.685	54.440	40.020	40.020	29.800	29.800
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	581	590	590	590	590	590
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	56.143	51.890	37.470	37.470	27.250	27.250
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10	15	10	10	10	10

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Löslich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	10	15	10	10	10	10
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.311	100.755	74.180	70.130	60.360	60.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48.010	- 58.555	- 35.580	- 38.480	- 32.740	- 33.190
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48.010	- 58.555	- 35.580	- 38.480	- 32.740	- 33.190
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 48.010	- 58.555	- 35.580	- 38.480	- 32.740	- 33.190

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Löslich:		
541101 . 414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	KIPKI-Förderung zur Straßenbeleuchtung - Umrüstung auf LED-Technik
541101 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Straßenbeleuchtung - Umrüstung auf LED-Technik

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.518	- 34.165	- 22.010	- 24.910	- 25.360	- 25.810
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	0 0	0 0	45.000 45.000	0 0	0 0	0 0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	45.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	866 866	65.000 65.000	677.000 677.000	0 0	0 0	0 0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	866	65.000	677.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 866	- 65.000	- 632.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.384	- 99.165	- 654.010	- 24.910	- 25.360	- 25.810
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 27.518	- 34.165	- 22.010	- 24.910	- 25.360	- 25.810

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich:		
541101.6009.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Ortsgemeinde Lösnich beabsichtigt den Neubau eines Gehweges im Hohlweg in Pflasterbauweise (analog zum Altbestand) durchzuführen. Die Kosten werden lt. Fachabteilung rd. 15.000 € betragen.
541101.6010.681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	I-Stock 2026 Ausbau "Auf'm Wittem"

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich:

541101.6010.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbau Neubaugebiet "Auf'm Wittem"
541101.9305.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Erschließungskosten für das Neubaugebiet "Auf'm Wittem"

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Lösnich:

6009 Hohlweg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	15.000	0	0	0	0	45.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 15.000	0	0	0	0	- 45.000

6010 Baukosten Ausbau "Auf'm Wittem"

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	45.000	0	0	0	0	45.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	360.000	0	0	0	0	360.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 315.000	0	0	0	0	- 315.000

9305 Erschließung Neubaugebiet "Auf'm Wittem"

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	302.000	0	0	0	0	352.000

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Löslich:							
9305 Erschließung Neubaugebiet "Auf'm Witten"							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 302.000	0	0	0	0	- 352.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Gemeindebildes.		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven		

Ergebnishaushalt 55111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.356	30.350	29.850	29.850	29.850	29.850
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.979	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	150	150	150	150	150
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.378	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	58	70	70	70	70	70
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	37	40	40	40	40	40
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	20	30	30	30	30	30
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	842	900	900	900	900	900
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	842	900	900	900	900	900
* Sachverständigenkosten Baumkataster, Baumkontrolle OG Lösnich						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.256	31.320	30.820	30.820	30.820	30.820
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.256	- 31.320	- 30.820	- 30.820	- 30.820	- 30.820
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.256	- 31.320	- 30.820	- 30.820	- 30.820	- 30.820
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 35.256	- 31.320	- 30.820	- 30.820	- 30.820	- 30.820

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.139	- 31.250	- 30.750	- 30.750	- 30.750	- 30.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 45.139</u>	<u>- 31.250</u>	<u>- 30.750</u>	<u>- 30.750</u>	<u>- 30.750</u>	<u>- 30.750</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 45.139	- 31.250	- 30.750	- 30.750	- 30.750	- 30.750

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551121	Brunnenanlagen OG Lösnich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher und Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
attraktiven Ortsbildes.		
Schaffung und Erhaltung der einzelnen Brunnenlagen sowie die Herstellung und Pflege eines		

Ergebnishaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.491	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	121	250	250	250	250	250
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	150	150	150	150	150
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.369	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	619	620	620	590	590	110
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	619	620	620	590	590	110
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.109	3.320	3.320	3.290	3.290	2.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.109	- 3.320	- 3.320	- 3.290	- 3.290	- 2.810
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.109	- 3.320	- 3.320	- 3.290	- 3.290	- 2.810
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 3.109	- 3.320	- 3.320	- 3.290	- 3.290	- 2.810

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.429	- 2.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.429</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.429	- 2.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Gemeindebildes.		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven		

Ergebnishaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071	5.250	9.750	5.250	5.250	5.250
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0	500	5.000	500	500	500
* <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>						
** <i>Beschilderung Wanderwege</i>						
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0	750	750	750	750	750
* <i>Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>						
** <i>Jagdpacht-Anteil gemeinschaftlicher Jagdbezirk Horbruch</i>						
529200 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	2.071	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
* <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.071	5.250	9.750	5.250	5.250	5.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.071	- 5.250	- 9.750	- 5.250	- 5.250	- 5.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.071	- 5.250	- 9.750	- 5.250	- 5.250	- 5.250
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 2.071</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 9.750</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 5.250</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:		
551221 . 523300	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	<i>Beschilderung Wanderwege</i>
551221 . 523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>Jagdpacht-Anteil gemeinschaftlicher Jagdbezirk Horbruch</i>

Finanzhaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.059	- 5.250	- 9.750	- 5.250	- 5.250	- 5.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.059</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 9.750</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 5.250</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.059	- 5.250	- 9.750	- 5.250	- 5.250	- 5.250

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Nutzerinnen und Nutzer, Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage einschließlich der Gehwege und Grabfelder. Bereitsstellung der Leichenhalle und Sicherstellung des Bestattungswesen.		

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	3.000	0	0	0	0
414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	0	0	0	0	0	0
* Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen						
414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0	3.000	0	0	0	0
* Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0
* Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	990	2.000	6.350	6.350	6.350	6.350
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	990	2.000	6.350	6.350	6.350	6.350
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
439900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	990	5.000	6.350	6.350	6.350	6.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.113	21.400	18.400	18.400	18.400	18.400
522200 Aufwendungen für Reinigung	377	500	500	500	500	500
* Reinigungskosten						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	430	500	500	500	500	500
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523101 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500
* Aufwendungen für Grabaushub						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	554	13.600	10.600	10.600	10.600	10.600
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
** Laufende Unterhaltung des Friedhofes.						
Zusätzlich: Neugestaltung Friedhof (Gehwege, Gräber, u.a. 10.000 €)						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.752	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	339	340	340	340	100	100
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	339	340	340	340	100	100
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.452	21.740	18.740	18.740	18.500	18.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.462	- 16.740	- 12.390	- 12.390	- 12.150	- 12.150

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.462	- 16.740	- 12.390	- 12.390	- 12.150	- 12.150
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 6.462</u>	<u>- 16.740</u>	<u>- 12.390</u>	<u>- 12.390</u>	<u>- 12.150</u>	<u>- 12.150</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):		
553101 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Laufende Unterhaltung des Friedhofes. Zusätzlich: Neugestaltung Friedhof (Gehwege, Gräber, u.a. 10.000 €)

Finanzhaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.648	- 16.400	- 12.050	- 12.050	- 12.050	- 12.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.648</u>	<u>- 16.400</u>	<u>- 12.050</u>	<u>- 12.050</u>	<u>- 12.050</u>	<u>- 12.050</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 9.648	- 16.400	- 12.050	- 12.050	- 12.050	- 12.050

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5534	Kriegsgräber, Jüdische Friedhöfe, Historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage.		

Ergebnishaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	275	280	280	300	300	300
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	275	280	280	300	300	300
* Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	275	280	280	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	200	200	200	200	200
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	289	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	289	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14	- 1.320	- 1.320	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14	- 1.320	- 1.320	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 14	- 1.320	- 1.320	- 1.300	- 1.300	- 1.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 162	- 1.320	- 1.320	- 1.300	- 1.300	- 1.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 162</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 1.300</u>	<u>- 1.300</u>	<u>- 1.300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 162	- 1.320	- 1.320	- 1.300	- 1.300	- 1.300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555101	Forstwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Wirtschaftspläne, Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Biotop und Artenschutz		

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.810	8.850	7.350	7.350	7.350	7.350
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	7.310	1.500	7.350	7.350	7.350	7.350
* Zuweisung vom Bund						
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.500	7.350	0	0	0	0
* Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.624	36.750	31.050	31.050	31.050	31.050
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	6.160	5.450	21.550	21.550	21.550	21.550
* Erlöse aus Holzverkauf (19%)						
441110 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	5.027	4.450	9.500	9.500	9.500	9.500
* Erträge aus Brennholzverkauf (7%)						
441120 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	30.437	26.850	0	0	0	0
* Erträge aus Holzverkauf (0%)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Wildschadenverütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.434	46.600	39.400	39.400	39.400	39.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.323	21.350	29.750	29.750	29.750	29.750
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	23.285	18.450	24.750	24.750	24.750	24.750
* Unterhaltung Gemeindewald OG Löschnich						
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.521	2.900	5.000	5.000	5.000	5.000
* Betriebskostenbeitrag an das Land						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	516	0	0	0	0	0
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.960	2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Zweckverbände	1.960	2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
* Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.185	21.450	7.500	7.500	7.500	7.500
562310 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Waldarbeiter	6.887	19.050	5.450	5.450	5.450	5.450
* Kostenanteil Waldarbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	69	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.064	2.100	1.950	1.950	1.950	1.950
* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
568100 Grundsteuer	164	200	0	0	0	0
* Grundsteuern						

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.467	44.800	40.050	40.050	40.050	40.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.967	1.800	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	14.967	1.800	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>14.967</u>	<u>1.800</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.822	1.800	- 650	- 650	- 650	- 650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.817	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.817	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.817	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.817	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	15.005	1.800	- 650	- 650	- 650	- 650
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	16.822	1.800	- 650	- 650	- 650	- 650

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht		

Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.951	16.960	16.960	16.660	10.450	10.440
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	16.951	16.960	16.960	16.660	10.450	10.440
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.950	7.830	7.830	7.850	7.850	7.850
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.950	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
* Reinertrag Jagdgenossenschaft Löschnich						
442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0	2.330	2.330	2.350	2.350	2.350
* Entnahme aus Sonderrücklage Wirtschaftswege						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.901	24.790	24.790	24.510	18.300	18.290
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.813	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	706	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.107	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	16.951	16.960	16.960	16.670	10.460	10.450
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	6.297	6.300	6.300	6.020	6.020	6.020
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.558	10.560	10.560	10.550	4.340	4.330
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	96	100	100	100	100	100
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.764	22.160	22.160	21.870	15.660	15.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.137	2.630	2.630	2.640	2.640	2.640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	1.137	2.630	2.630	2.640	2.640	2.640
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	1.137	2.630	2.630	2.640	2.640	2.640

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.153	2.630	2.630	2.650	2.650	2.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>10.153</u>	<u>2.630</u>	<u>2.630</u>	<u>2.650</u>	<u>2.650</u>	<u>2.650</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	10.153	2.630	2.630	2.650	2.650	2.650

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Dorfgemeinschaftshaus	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Tourismus
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der gemeindeeigenen Festhalle zur Daseinsfürsorge		

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127	500	1.350	1.350	1.350	1.350
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	127	500	1.350	1.350	1.350	1.350
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E7	Sonstige laufende Erträge	697	200	200	200	200	200
	462700 Versicherungserstattungen	595	0	0	0	0	0
	* Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	101	200	200	200	200	200
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	823	700	1.550	1.550	1.550	1.550
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.707	3.990	4.240	4.300	4.400	4.450
	502200 Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	2.618	2.700	2.800	2.850	2.900	2.950
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	200	300	300	300	300	300
	* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	750	800	800	800	850	850
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u. Ä. - Arbeitnehmer	139	190	340	350	350	350
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.702	13.250	15.700	11.250	16.450	11.600
	522100 Aufwendungen für Heizung	0	4.400	4.400	4.850	4.950	5.000
	* Heizkosten						
	522200 Aufwendungen für Reinigung	197	200	150	150	150	150
	* Reinigungskosten						
	522300 Aufwendungen für Strom	5.569	3.500	2.000	2.100	2.200	2.300
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	403	450	450	450	450	450
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.871	3.000	7.000	2.000	7.000	2.000
	* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	** Der Bereich vor dem Dorfgemeinschaftshauses muss für den Weinstand neu gepflastert werden						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	582	500	500	500	500	500
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.081	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11	Abschreibungen	5.311	5.320	5.320	4.380	3.250	3.210
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	3.897	3.900	3.900	3.210	3.210	3.210
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.413	1.420	1.420	1.170	40	0
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.453	1.450	1.420	1.420	1.420	1.420
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.290	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	22	0	20	20	20	20
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
568100 Grundsteuer	141	150	100	100	100	100
* Grundsteuern						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.173	24.010	26.680	21.350	25.520	20.680
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.350	- 23.310	- 25.130	- 19.800	- 23.970	- 19.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.350	- 23.310	- 25.130	- 19.800	- 23.970	- 19.130
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 20.350</u>	<u>- 23.310</u>	<u>- 25.130</u>	<u>- 19.800</u>	<u>- 23.970</u>	<u>- 19.130</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 573121 Dorfgemeinschaftshaus:		
573121 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Der Bereich vor dem Dorfgemeinschaftshaus muss für den Weinstand neu gepflastert werden

Finanzhaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.246	- 18.000	- 19.670	- 15.270	- 20.570	- 15.770
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 16.246</u>	<u>- 18.000</u>	<u>- 19.670</u>	<u>- 15.270</u>	<u>- 20.570</u>	<u>- 15.770</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 16.246	- 18.000	- 19.670	- 15.270	- 20.570	- 15.770

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573191	Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Lösnich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Tourismus
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates.		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Aufrechterhaltung der Schutzhütten zur Daseinsfürsorge und touristischen Nutzung		

Ergebnishaushalt 573191 Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240	200	200	200	200	200
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	240	200	200	200	200	200
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	78	80	80	0	0	0
534900 mit sonstigen Gebäuden	78	80	80	0	0	0
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4	10	10	10	10	10
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4	10	10	10	10	10
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	322	290	290	210	210	210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 322	- 290	- 290	- 210	- 210	- 210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 322	- 290	- 290	- 210	- 210	- 210
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 322	- 290	- 290	- 210	- 210	- 210

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573191 Grill- und Schutzhütten im Gemeindegebiet Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 244	- 210	- 210	- 210	- 210	- 210
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 244</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 244	- 210	- 210	- 210	- 210	- 210

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	Verkehrsbüro Löslich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung, Auskunftsstellen für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüros, Reisebüros
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.		
Zielgruppe		
Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.		

Ergebnishaushalt 575211 Verkehrsbüro Lösnich:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.869	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.869	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.840	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
	436110 Tourismusbeitrag	13.840	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
	* Tourismusbeitrag						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	250	250	250	250	250
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	0	250	250	250	250	250
	* Erlöse aus Verkauf						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	700	700	700	700	700
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	700	700	700	700	700
	* Kostenerstattungen für Weinautomat						
E7	Sonstige laufende Erträge	2.061	500	500	500	500	500
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.061	500	500	500	500	500
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.769	17.220	17.220	17.220	17.220	17.220
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.886	10.450	9.250	9.400	9.500	9.700
	502200 Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	4.974	5.200	5.300	5.400	5.500	5.600
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	313	400	500	500	500	550
	* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.448	1.500	1.500	1.550	1.550	1.600
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	506290 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer - Sonstige	0	200	200	200	200	200
	* Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer						
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u. Ä. - Arbeitnehmer	3.152	3.150	1.750	1.750	1.750	1.750
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.217	3.600	2.800	2.850	2.900	2.950
	522300 Aufwendungen für Strom	1.020	1.500	950	1.000	1.050	1.100
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	250	200	200	200	200
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	250	250	250	250	250
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	822	700	500	500	500	500
	* Aufwendungen für Weinautomat						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.376	900	900	900	900	900
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11	Abschreibungen	2.887	2.890	2.890	2.740	1.950	1.860
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.887	2.890	2.890	2.740	1.950	1.860
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.560	2.910	2.830	2.850	2.850	2.850

Ergebnishaushalt 575211 Verkehrsbüro Löslich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563100 Büromaterial	0	50	50	50	50	50
* Bürobedarf						
563260 Fachliteratur, Zeitschriften - Verkaufsartikel	0	100	100	100	100	100
* Ankauf Kartenmaterial etc. (Weiterverkauf)						
563300 Porto und Versandkosten	0	50	50	50	50	50
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0	100	100	100	100	100
* Telefon, Datenübertragungskosten						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	2.280	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
* Werbemaßnahmen						
563601 Öffentlichkeitsarbeit	121	130	200	200	200	200
* Aufwendungen Internetdarstellung OG Löslich						
563602 Öffentlichkeitsarbeit	0	200	150	150	150	150
* Aufwendungen für Druckkosten etc. Prospekte						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	33	50	50	50	50	50
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	127	130	130	150	150	150
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.550	19.850	17.770	17.840	17.200	17.360
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 781	- 2.630	- 550	- 620	20	- 140
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 781	- 2.630	- 550	- 620	20	- 140
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 781	- 2.630	- 550	- 620	20	- 140

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575211 Verkehrsbüro Löslich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.731	1.040	1.720	1.500	1.350	1.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>7.731</u>	<u>1.040</u>	<u>1.720</u>	<u>1.500</u>	<u>1.350</u>	<u>1.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	7.731	1.040	1.720	1.500	1.350	1.100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575222	Wohnmobilstellplatz Lösnich	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung, Auskunftsstellen für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüros, Reisebüros
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Hotels und Gaststätten, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs durch Vorhaltung eines geeigneten Stellplatzes		

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.537	120.000	135.000	135.000	135.000	135.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	88.537	120.000	135.000	135.000	135.000	135.000
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E7 Sonstige laufende Erträge	93	100	100	100	100	100
462900 Sonstige	93	100	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.631	120.100	135.100	135.100	135.100	135.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.440	10.100	14.400	14.650	15.000	15.250
502200 Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer	8.363	7.800	11.200	11.400	11.650	11.850
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	648	0	0	0	0	0
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.429	2.300	3.200	3.250	3.350	3.400
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.810	62.900	41.900	42.850	43.750	44.700
522300 Aufwendungen für Strom	17.111	30.000	18.500	19.450	20.350	21.300
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	10.034	11.000	5.500	5.500	5.500	5.500
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.879	15.000	11.000	11.000	11.000	11.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	336	500	500	500	500	500
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.450	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Zweckverband Bauhof)						
E11 Abschreibungen	1.303	790	250	250	250	250
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.303	790	250	250	250	250
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.664	19.150	14.970	14.970	14.970	14.970
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	480	500	620	620	620	620
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
** Entgeltanpassung lt. Nutzungsvertrag von 480,00 € auf rd. 620,00 €						
563100 Büromaterial	0	200	200	200	200	200
* Büromaterial						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.043	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
* Telefon, Datenübertragungskosten						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	80	250	250	250	250	250
* Werbemaßnahmen						
563610 Öffentlichkeitsarbeit	1.675	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
* Ausgaben für Gutschein-Einlösung Wohnmobilstellplatz						
563700 Bankgebühren	0	100	100	100	100	100
* Bankgebühren						

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563901 Sonstiges	1.266	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
* Aufwendungen Zahlungssystem und Kreditkartengebühren Wohnmobilstellplatz						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	73	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564300 Sonstige Beiträge	2.380	2.100	1.800	1.800	1.800	1.800
* Tourismusbeitrag						
567100 Gewerbesteuer	6.116	6.200	3.500	3.500	3.500	3.500
* Gewerbesteuer (Wohnmobilstellplatz)						
567200 Körperschaftsteuer	7.279	5.500	3.900	3.900	3.900	3.900
* Körperschaftsteuer (Wohnmobilstellplatz)						
567300 Kapitalertragsteuer	- 2.728	0	0	0	0	0
* Kapitalertragsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.217	92.940	71.520	72.720	73.970	75.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.413	27.160	63.580	62.380	61.130	59.930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	6.413	27.160	63.580	62.380	61.130	59.930
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	6.413	27.160	63.580	62.380	61.130	59.930

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 575222 Wohnmobilstellplatz Lösnich:

575222 . 562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Entgeltanpassung lt. Nutzungsvertrag von 480,00 € auf rd. 620,00 €
-----------------	----------------------------------	--

Finanzhaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Lösnich:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.060	27.950	63.830	62.630	61.380	60.180
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>10.060</u>	<u>27.950</u>	<u>63.830</u>	<u>62.630</u>	<u>61.380</u>	<u>60.180</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 7.535	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 7.535</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 7.535	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 15.070</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	10.060	27.950	63.830	62.630	61.380	60.180

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige, Gewerbebetriebe, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	377.554	348.600	425.400	429.700	445.800	462.000
401100 Grundsteuer A	5.740	2.900	3.300	3.300	3.300	3.300
* Grundsteuer A						
401200 Grundsteuer B	64.753	64.700	68.550	68.550	68.550	68.550
* Grundsteuer B						
401300 Gewerbesteuer	72.729	52.000	101.600	105.600	110.300	114.700
* Gewerbesteuer						
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	200.869	196.370	221.000	222.300	233.500	244.700
* Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.018	5.110	6.100	5.100	5.200	5.300
* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
403300 Hundesteuer	1.926	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
* Hundesteuer						
405210 Familienleistungsausgleich - vom Land	26.519	25.570	22.900	22.900	23.000	23.500
* Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	234.623	224.780	198.330	199.000	200.000	200.950
411110 Schlüsselzuweisung A	207.656	192.910	170.430	170.900	171.200	171.400
* Schlüsselzuweisung A						
411120 Schlüsselzuweisung B	26.967	31.870	27.900	28.100	28.800	29.550
* Schlüsselzuweisung B						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	612.177	573.380	623.730	628.700	645.800	662.950
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	406.768	411.660	431.650	432.050	432.450	432.850
543100 Gewerbesteuerumlage	6.770	4.800	9.400	9.800	10.200	10.600
* Gewerbesteuerumlage						
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreis	235.889	238.350	249.000	249.000	249.000	249.000
* Kreisumlage						
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde	164.109	168.510	173.250	173.250	173.250	173.250
* Verbandsgemeindeumlage						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	406.768	411.660	431.650	432.050	432.450	432.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	205.409	161.720	192.080	196.650	213.350	230.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	205.409	161.720	192.080	196.650	213.350	230.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	205.409	161.720	192.080	196.650	213.350	230.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	203.073	161.720	192.080	196.650	213.350	230.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>203.073</u>	<u>161.720</u>	<u>192.080</u>	<u>196.650</u>	<u>213.350</u>	<u>230.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	203.073	161.720	192.080	196.650	213.350	230.100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Maximinierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen.		

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	173	600	600	600	600	600
471430 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
* Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	173	500	500	500	500	500
* Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
479900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Stundungszinsen						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.096	1.300	1.150	8.630	8.270	7.960
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	1.096	1.000	850	8.330	7.970	7.660
* Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	300	300	300	300	300
* Vorausleistungszinsen Gewerbesteuer						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 923	- 700	- 550	- 8.030	- 7.670	- 7.360
E20 Ordentliches Ergebnis	- 923	- 700	- 550	- 8.030	- 7.670	- 7.360
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 923	- 700	- 550	- 8.030	- 7.670	- 7.360

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	583	- 700	- 550	- 8.030	- 7.670	- 7.360
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>583</u>	<u>- 700</u>	<u>- 550</u>	<u>- 8.030</u>	<u>- 7.670</u>	<u>- 7.360</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	5.729	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>5.729</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	5.729	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>11.458</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	583	- 700	- 550	- 8.030	- 7.670	- 7.360

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung, Gemeindeordnung		
Zielgruppe		
Bankgewerbe.		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung wirtschaftlicher Finanzierungen.		

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	188.500	0	0	0
692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0	0	188.500	0	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	12.641	12.800	12.890	19.290	12.590	12.900
792500 vom inländischen Geldmarkt	12.641	12.800	12.890	19.290	12.590	12.900
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 12.641	- 12.800	175.610	- 19.290	- 12.590	- 12.900
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 62.112	53.705	434.760	- 44.970	- 60.980	- 80.080
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 74.753</u>	<u>40.905</u>	<u>610.370</u>	<u>- 64.260</u>	<u>- 73.570</u>	<u>- 92.980</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 74.753</u>	<u>40.905</u>	<u>610.370</u>	<u>- 64.260</u>	<u>- 73.570</u>	<u>- 92.980</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	62.112	- 53.705	- 434.760	44.970	60.980	80.080
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 12.641	- 12.800	- 12.890	- 19.290	- 12.590	- 12.900