

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Harspelt

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2020/2021

Ortsgemeinde Harspelt
Haushaltsplan 2020/2021
Inhaltsübersicht

Seite	Bezeichnung
3	Haushaltssatzung
6	Vorbericht
29	Produkthaushalt - Teilhaushalt 01
62	Produkthaushalt - Teilhaushalt 02
97	Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt
101	Zusammenstellung zum Finanzhaushalt
105	Übersicht über die voraussichtlichen Schulden
106	Übersicht über die Verbindlichkeiten
107	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
108	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
110	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
111	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
112	Übersicht Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland Pfalz
114	Jahresabschluss 2018

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Harspelt
für die Haushaltsjahre 2020 und 2021
vom**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2020	2021
	(Euro)	(Euro)
der Gesamtbetrag der Erträge auf	88.069	86.814
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	91.192	91.067
der Jahresüberschuss/-fehlbedarf auf	-3.123	-4.253
 2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	77.671	76.421
die ordentlichen Auszahlungen auf	79.614	79.489
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.943	-3.068
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0	0
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.943	3.068
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.000	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.943	3.068

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsmaßnahmen werden für
2020 und
2021 nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2020 und 2021 nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

entfällt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2020	2021
	(v. H.)	(v. H.)
Grundsteuer A auf	500	500
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbsteuer auf	380	380

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

	2020	2021
	(Euro)	(Euro)
für den ersten Hund	31	31
für den zweiten Hund	62	62
für jeden weiteren Hund	100	100

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der derzeit gültigen Fassung werden für 2020 und 2021 neu festgesetzt:

1. Der Anteil der Ortsgemeinde am nicht anderweitig gedeckten Investitionsaufwand und dem Unterhaltungskosten für Feld- und Waldwege wird gemäß § 6 der Satzung über die Erhebung von Beiträgen für Feld- und Waldwege auf 0 v. H. der beitragsfähigen Aufwendungen für die Jahre 2020 und 2021 festgesetzt.
2. Die Vorauszahlung an laufenden Unterhaltungsgebühren nach § 6 der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren werden für das Jahr
2020 auf 6,00 Euro und
2021 auf 6,00 Euro
je lfdm. Grabfläche festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

	EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	48.991,17
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	39.156,17
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	36.033,17
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	31.780,17

Harspelt,

Dirk Wetzel
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Harspelt

Haushaltsvorbericht

2020/2021

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	
1.1 Gesetzliche Grundlagen	
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	
2 Übersicht über die Haushaltslage	
3 Erträge	
3.1 Steuern	
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	
3.3 Sonstige Ertragsarten	
4 Aufwendungen	
4.1 Personalaufwand	
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	
4.3 Transferaufwendungen	
4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände	
4.4 Abschreibungen	
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
5 Ergebnis	
6 Finanzhaushalt	
6.2 Finanzierungstätigkeit	
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	
8.1 Bevölkerung	

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. 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.

Haushaltsausgleich gemäß §18 GemHVO

(1) Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist,

2. im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 26 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und die mit der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KEF) verbundene Mindesttilgung von Liquiditätskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -3.123 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -9.835 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 6.712 Euro.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung haben Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushalts wirkt sich auf die Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -3.123 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.943 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127	82.290	87.489	86.234
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.471	-9.235	-3.403	-4.583
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	30	0	580	580
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352	600	300	250
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-322	-600	280	330
E20 - Ordentliches Ergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253
E23 - Jahresergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Hebesatz Grundsteuer A	500	500	500	500
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380

Hundesteuersätze

	2018	2019	2020	2021
Hundesteuer 1.Hund	31	31	31	31
Hundesteuer 2.Hund	62	62	62	62
Hundesteuer 3.Hund und jeder weitere	100	100	100	100

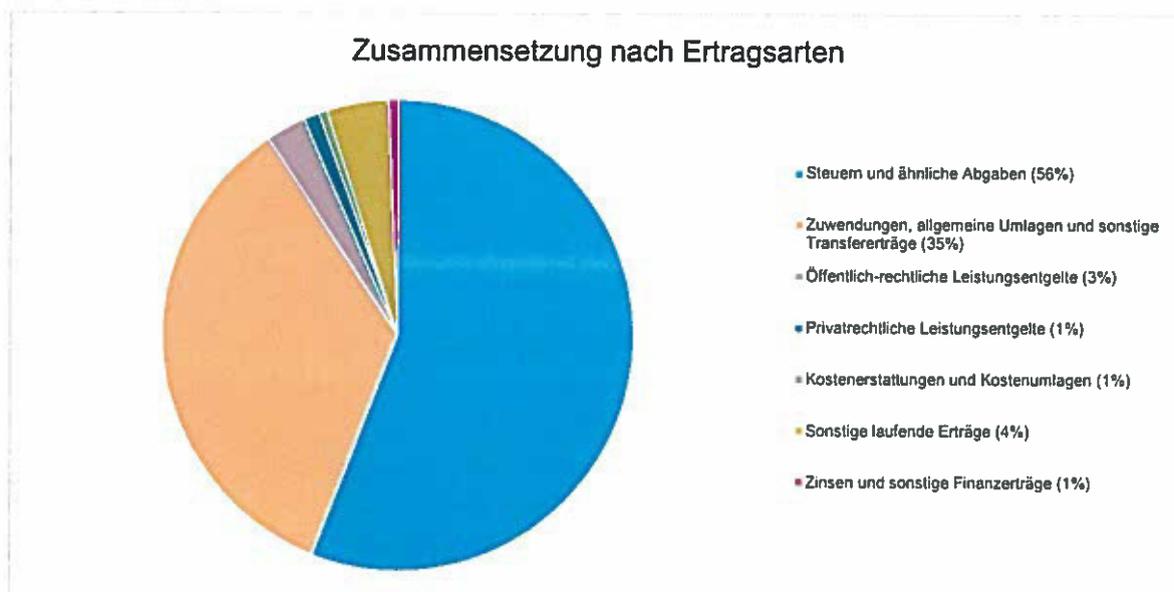
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 88.069 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2020	in %	Ansatz 2021	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	49.200	55,87	49.200	56,67
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.666	34,82	29.416	33,88
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.443	2,77	2.438	2,81
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	930	1,06	930	1,07
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0,57	500	0,58
E7 - Sonstige laufende Erträge	3.750	4,26	3.750	4,32
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87.489	99,34	86.234	99,33
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	580	0,66	580	0,67
Gesamtertrag	88.069	100,00	86.814	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 82.290 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 5.779 Euro auf 88.069 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.707	44.390	49.200	49.200
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.018	31.473	30.666	29.416
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.805	2.347	2.443	2.438
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.081	880	930	930
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15	500	500	500
E7 - Sonstige laufende Erträge	2.502	2.700	3.750	3.750
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127	82.290	87.489	86.234
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	30	0	580	580
Gesamtertrag	92.157	82.290	88.069	86.814

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.707	44.390	49.200	49.200	49.200	49.200	49.200
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.018	31.473	30.666	29.416	29.297	29.274	29.274
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.805	2.347	2.443	2.438	2.435	2.430	2.426
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.081	880	930	930	930	930	930
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15	500	500	500	500	500	500
E7 - Sonstige laufende Erträge	2.502	2.700	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021

	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127	82.290	87.489	86.234	86.112	86.084	86.080
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	30	0	580	580	580	580	580
Gesamtertrag	92.157	82.290	88.069	86.814	86.692	86.664	86.660

3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

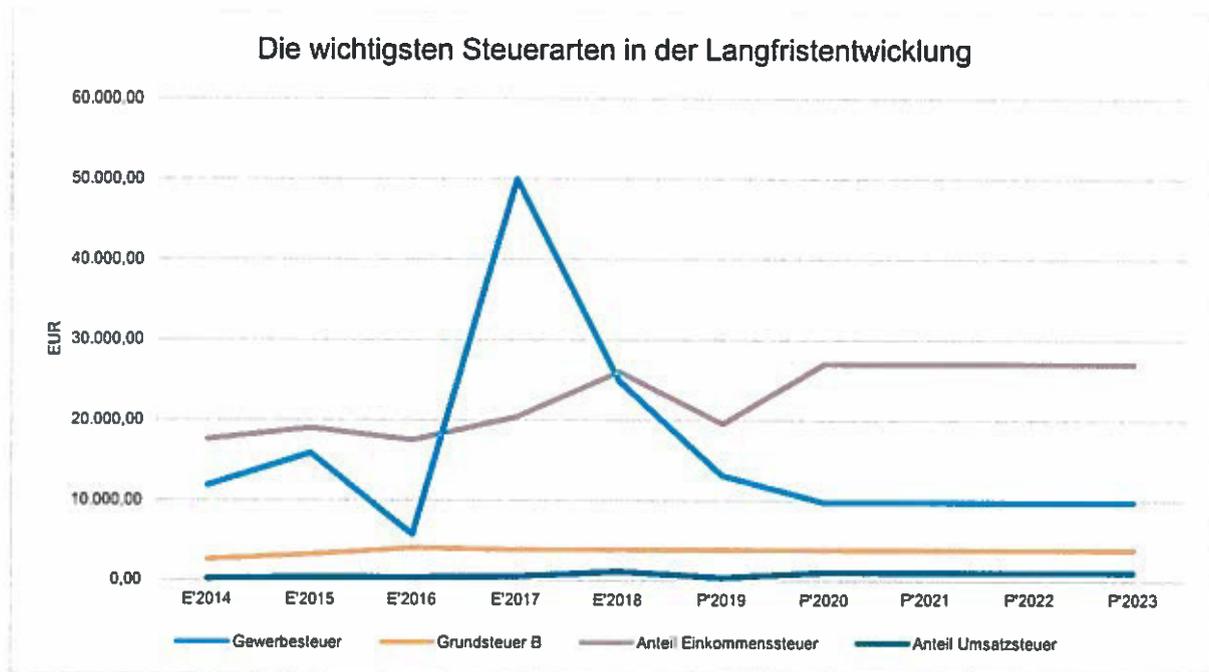
	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Grundsteuer A	4.707	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
Grundsteuer B	3.842	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
Gewerbsteuer	24.882	13.100	9.810	9.810	9.810	9.810	9.810
Anteil Einkommenssteuer	26.016	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Anteil Umsatzsteuer	1.174	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Hundesteuer	465	500	400	400	400	400	400
Ausgleichsleistungen	2.621	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Summe	63.707	44.390	49.200	49.200	49.200	49.200	49.200

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

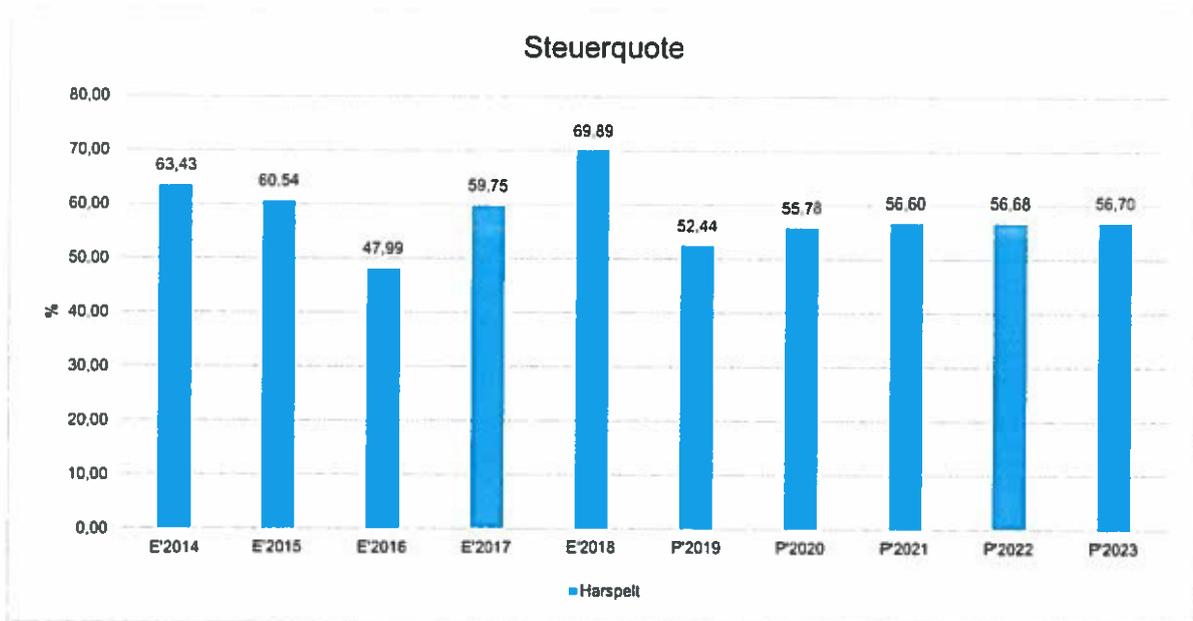
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Erträge aus Umlagen	14.018	31.473	30.666	29.416	29.297	29.274	29.274
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	0	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620

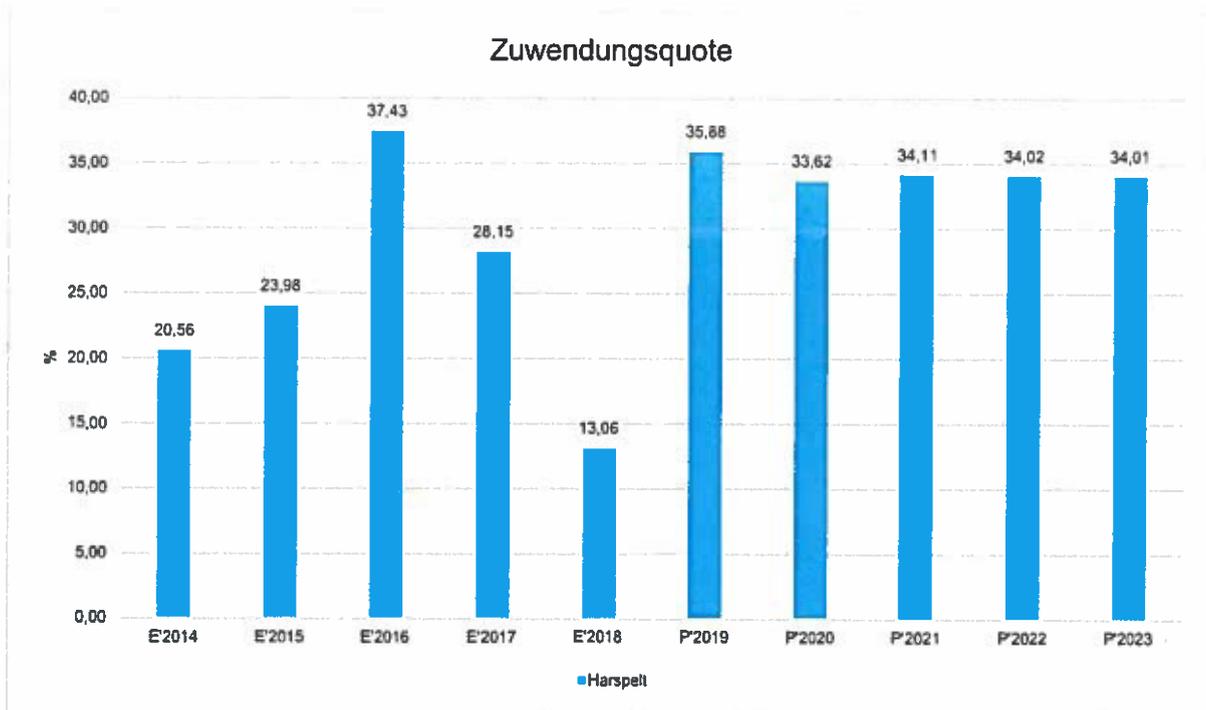
Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021



3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	10.805	2.347	2.443	2.438	2.435	2.430	2.426
Privatrechtliche Leistungs-entgelte	1.081	880	930	930	930	930	930
Kostenerstattungen und Kos-tenumlagen	15	500	500	500	500	500	500
Sonstige laufende Erträge	2.502	2.700	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Finanzerträge	30	0	580	580	580	580	580
Summe	14.432	6.427	8.203	8.198	8.195	8.190	8.186

4 Aufwendungen

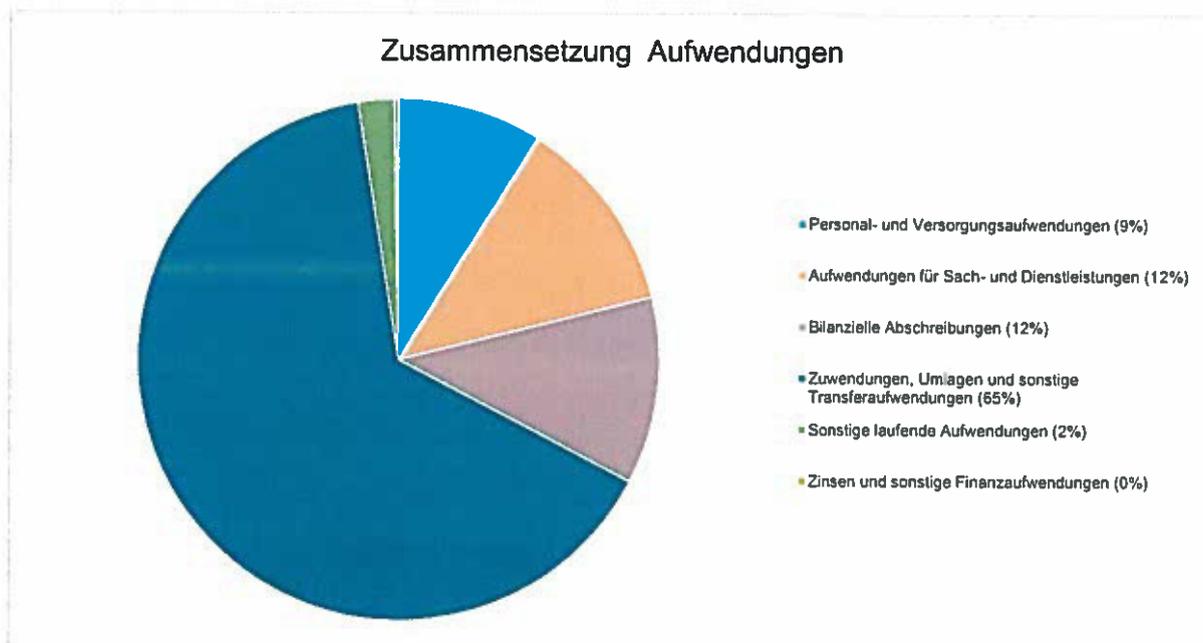
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 91.192 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.773	6.623	8.051	8.070	8.070	8.070	8.070
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.491	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071	11.071
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	11.990	11.997	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55.501	62.300	59.060	59.060	59.060	59.060	59.060
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.843	1.910	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817	90.695	90.667	90.667
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352	600	300	250	250	250	250
Gesamtaufwendungen	93.949	92.125	91.192	91.067	90.945	90.917	90.917

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 92.125 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -933 Euro auf 91.192 Euro.

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.773	6.623	8.051	8.070
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.491	8.695	11.173	11.079
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	11.990	11.997	10.578	10.578
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55.501	62.300	59.060	59.060
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.843	1.910	2.030	2.030
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352	600	300	250
Gesamtaufwendungen	93.949	92.125	91.192	91.067

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.773	6.623	8.051	8.070	8.070	8.070	8.070
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.491	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071	11.071
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	11.990	11.997	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55.501	62.300	59.060	59.060	59.060	59.060	59.060
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.843	1.910	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817	90.695	90.667	90.667
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352	600	300	250	250	250	250
Gesamtaufwendungen	93.949	92.125	91.192	91.067	90.945	90.917	90.917

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.140	4.000	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
Dienstbezüge und dergleichen	481	770	900	919	919	919	919
Beiträge zu Versorgungskassen	37	60	80	80	80	80	80
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	145	293	301	301	301	301	301
Versorgungsaufwendungen	969	1.500	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
Summe	5.773	6.623	8.051	8.070	8.070	8.070	8.070

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

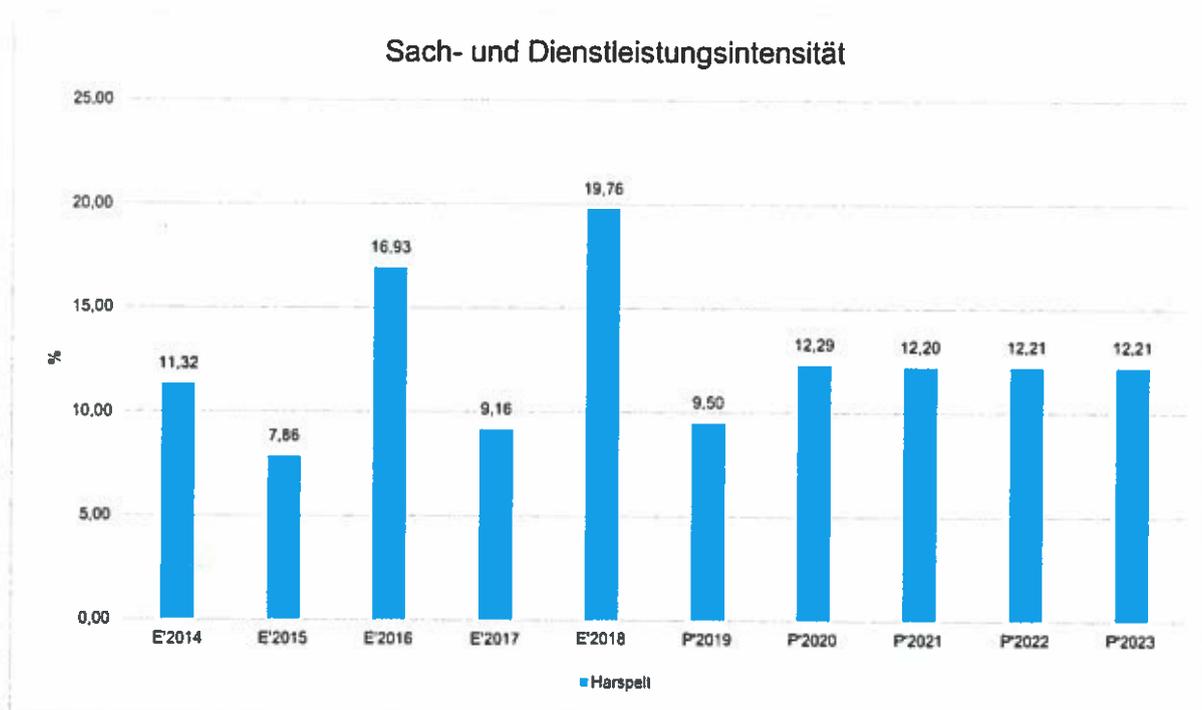
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.509	2.320	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	11.215	2.350	2.508	2.484	2.481	2.476	2.476
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen	5.693	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270	6.270
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75	75	75	75	75	75	75
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.491	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071	11.071

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Transferaufwendungen

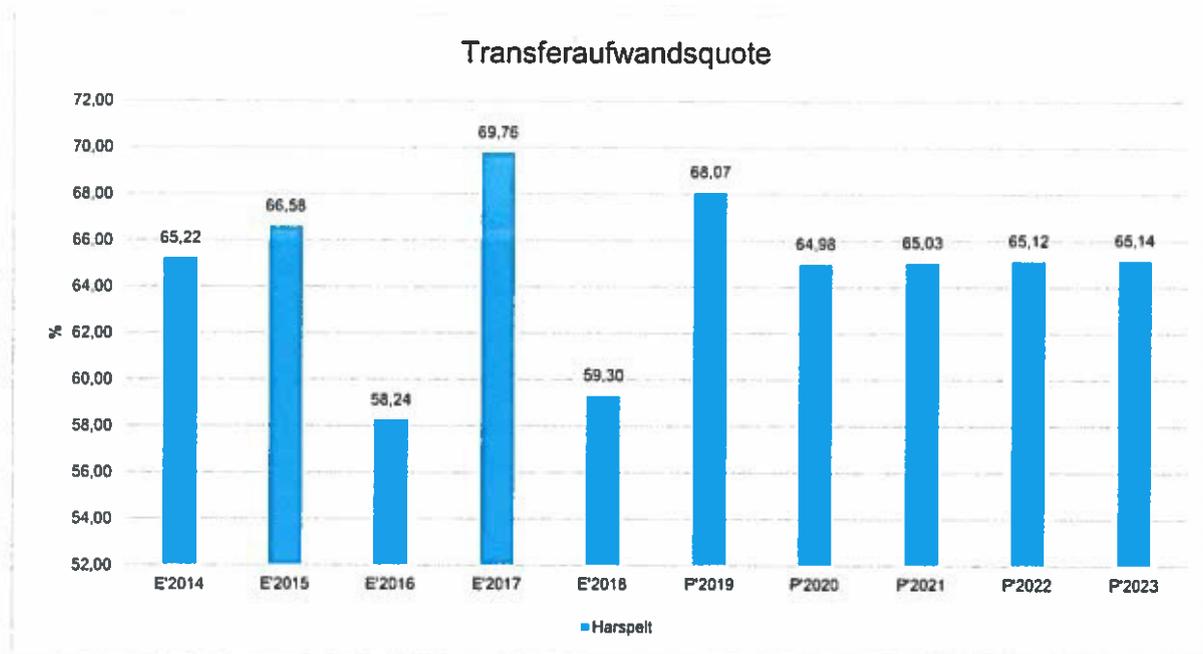
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	150	150	150	150	150	150	150
Gewerbesteuerumlage	-1.947	2.400	910	910	910	910	910
Allgemeine Umlagen an das Land	-329	200	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	57.627	59.550	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Summe	55.501	62.300	59.060	59.060	59.060	59.060	59.060

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021
Umlagen an Gemeindeverbände	27.535	28.800	27.700	27.700

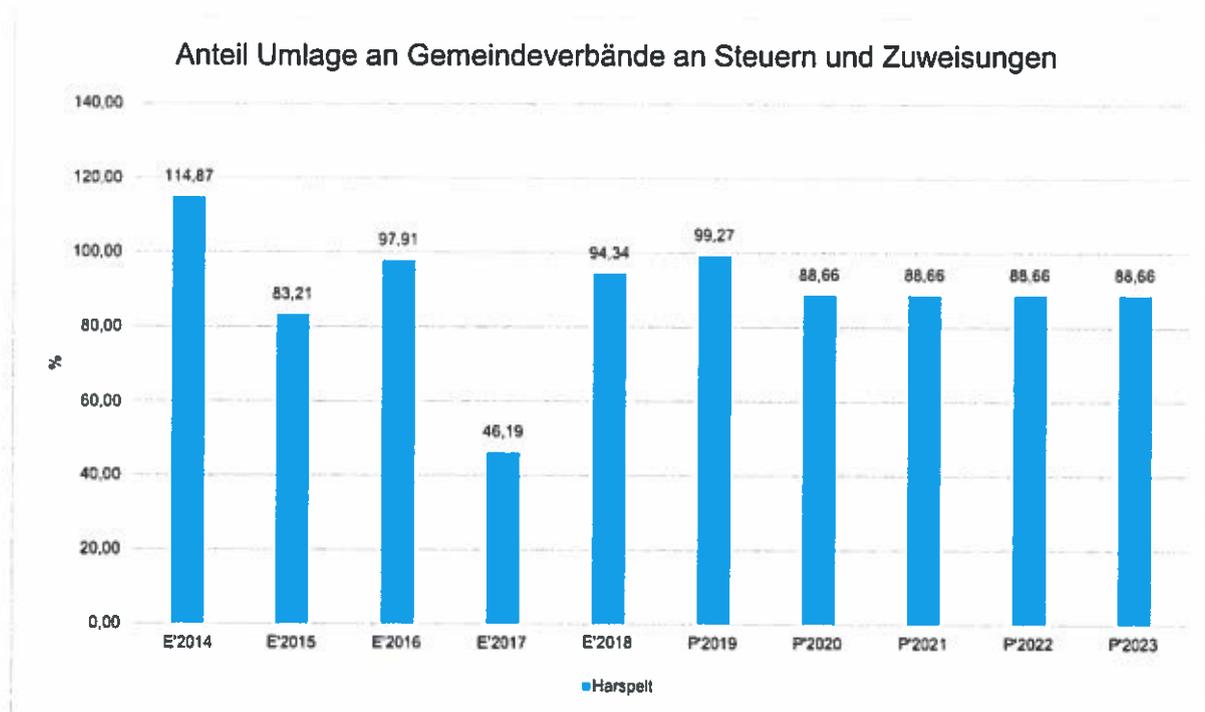
Verbandsgemeindeumlage

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021
Umlagen an Gemeindeverbände	30.092	30.750	30.300	30.300

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021

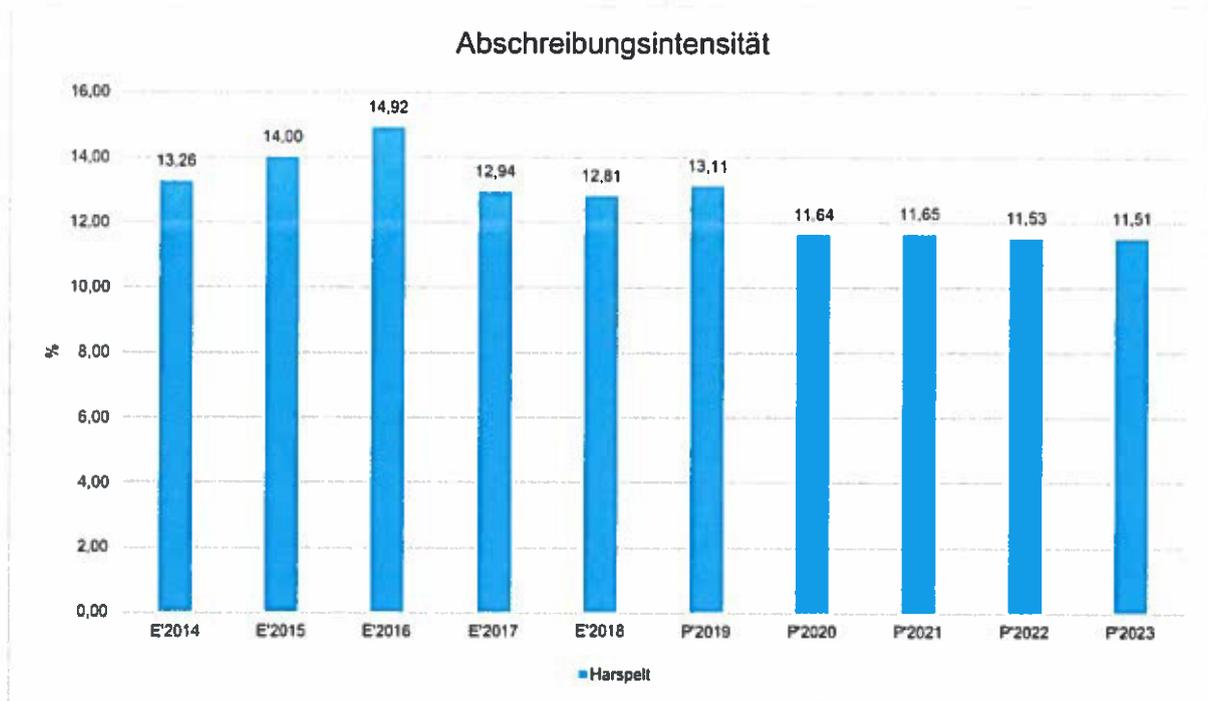


4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	379	379	379	379	379	379	379
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.302	11.309	9.890	9.890	9.890	9.890	9.890
Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	96	96	96	96	96	96	96
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	213	213	213	213	94	71	71
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	11.990	11.997	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436



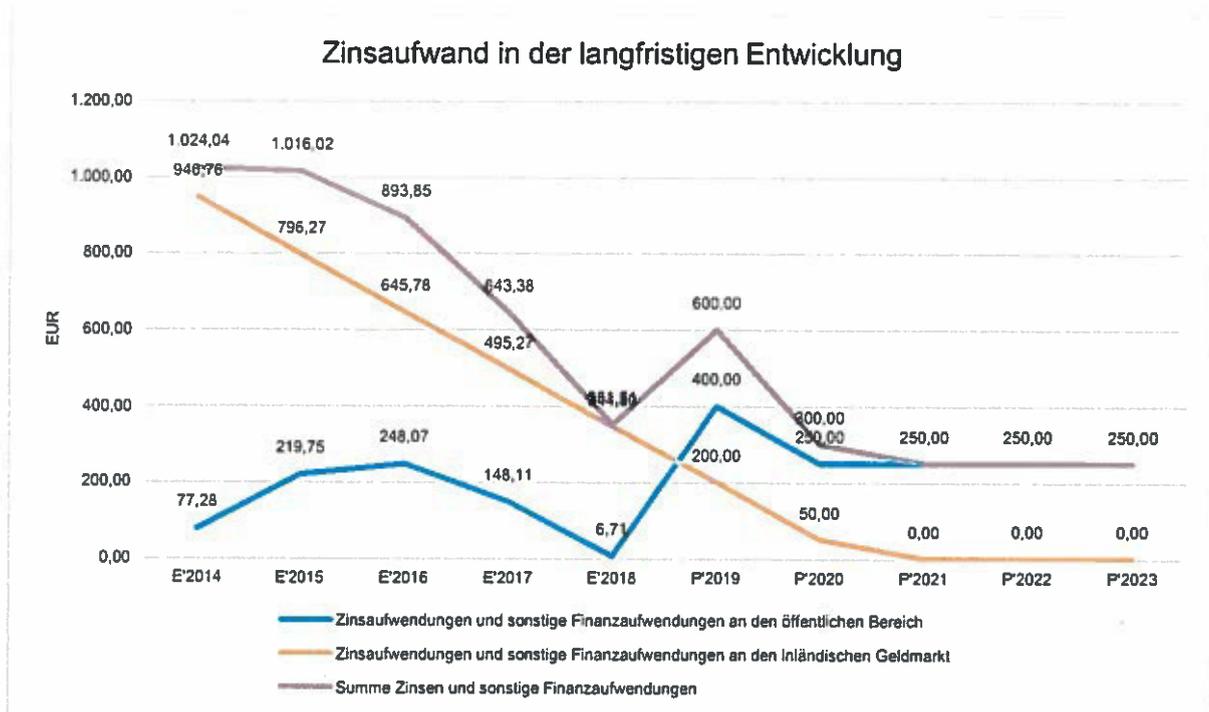
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	7	400	250	250
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	345	200	50	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352	600	300	250

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127	82.290	87.489	86.234
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.471	-9.235	-3.403	-4.583
Finanzergebnis	-322	-600	280	330
Ordentliches Ergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253
Jahresergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2020/2021

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127	82.290	87.489	86.234	86.112	86.084	86.080
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.598	91.525	90.892	90.817	90.695	90.667	90.667
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.471	-9.235	-3.403	-4.583	-4.583	-4.583	-4.587
Finanzergebnis	-322	-600	280	330	330	330	330
Ordentliches Ergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253	-4.253	-4.253	-4.257
Jahresergebnis	-1.793	-9.835	-3.123	-4.253	-4.253	-4.253	-4.257

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Laufende Einzahlungen	80.183	71.519	77.671	76.421
Laufende Auszahlungen	87.234	78.628	79.614	79.489
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.052	-7.109	-1.943	-3.068
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-7.052	-7.109	-1.943	-3.068
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	85.067	12.709	5.943	3.068
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	78.016	5.600	4.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.052	7.109	1.943	3.068
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-9.936	0	0	0

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F34 - Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-7.052	-7.109	-1.943	-3.068	-3.065	-3.060
F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	5.595	5.600	4.000	0	0	0
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.595	-5.600	-4.000	0	0	0
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	9.936	0	0	0	0	0
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.711	12.709	5.943	3.068	3.065	3.060
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.052	7.109	1.943	3.068	3.065	3.060
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.936	0	0	0	0	0
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-12.646	-12.709	-5.943	-3.068	-3.065	-3.060

Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2015	2016	2017	2018
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	26.330	20.735	15.140	9.546

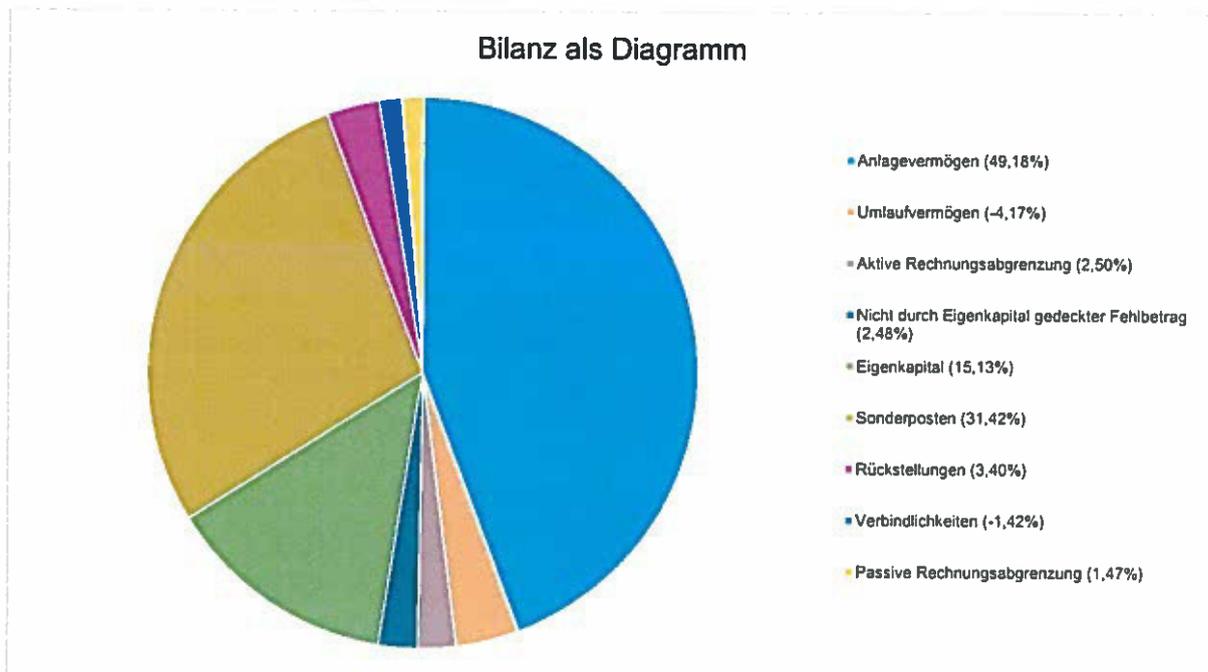
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

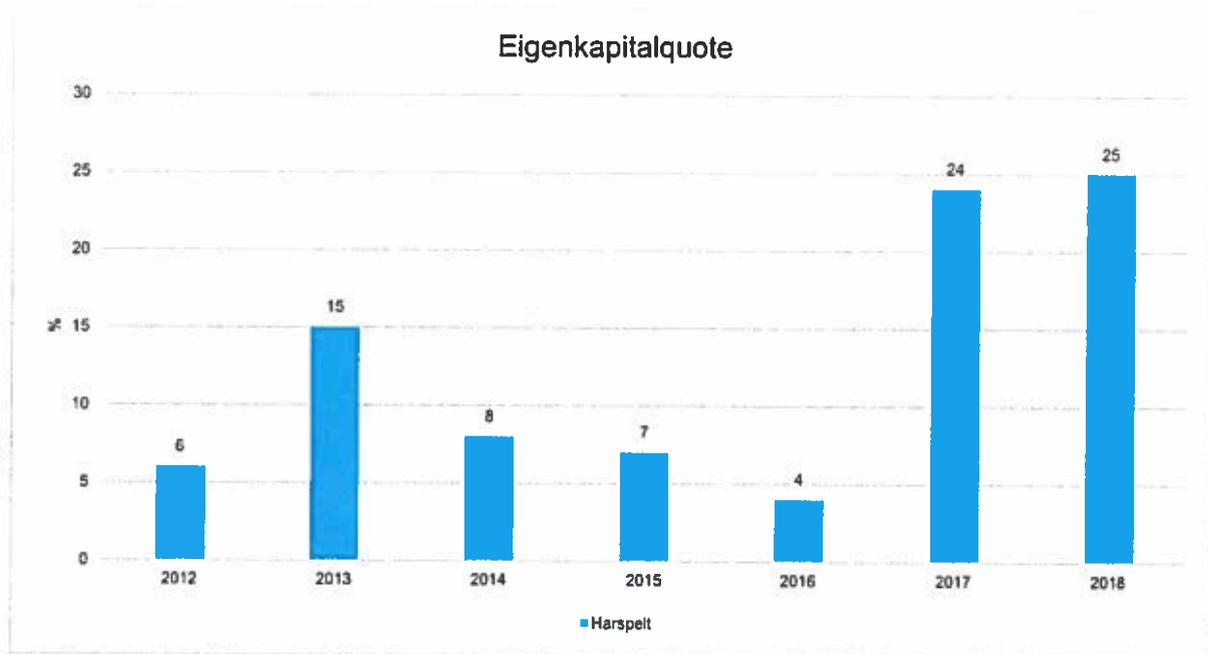
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2015	2016	2017	2018
1 - Anlagevermögen	226.378	214.388	202.398	190.408
2 - Umlaufvermögen	-22.645	-20.517	-3.526	-16.127
4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	2.601	4.453	4.159	9.690
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	11.109	11.109	11.109	9.597
1 - Eigenkapital	27.293	19.938	61.893	58.589
2 - Sonderposten	153.050	142.604	132.219	121.649
3 - Rückstellungen	9.618	11.210	12.179	13.148
4 - Verbindlichkeiten	27.482	29.210	3.142	-5.511
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	0	6.471	4.708	5.693



Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

8.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner zum 31.12.	73	75	82	75	75
Senioren	23	22	25	24	17
Einwohner 20 - 69	45	47	51	45	50
Kinder und Jugendliche 6- 19	4	5	5	5	6
Kinder 3 - 5	0	1	1	1	1
Kinder 0 - 2	1	0	0	0	1

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2020/2021 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates vom 28.11.2019 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

Arzfeld

Fachbereich 1.2 -Finanzen-

Produktthaushalt

2020/2021

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 01

Ortsgemeinde H a r s p e l t

Ortsgemeinde Harspelt
Produktübersicht

Teilhaushalt 01- Zentrale Verwaltung-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
11121	Zentrale Steuerung
11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse
11421	Unbebaute Grundstücke
11431	Bauhof
26220	Musikpflege
36521	Kindertagesstätte Lützkampen
42111	Sportpflege
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54113	Buswartehallen
54150	Konzessionsabgaben
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen
55591	Land- und Forstwirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshaus Harspelt

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41490000

Zur Finanzierung des Altentages erhält die Ortsgemeinde eine Zuweisung der Jagdgenossenschaft Harspelt.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56140000 - Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten

Die Gemeinde gehört der gesetzlichen Unfallkasse Rheinland-Pfalz an. Entsprechend der Festsetzung der Vertreterversammlung ist eine Umlage zu zahlen. Versichert sind alle ehrenamtlich tätig werdenden Personen in der Gemeinde.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000 - Büromaterial pp.

Für die Bereitstellung der Gemeindebezeichnung im Internet (Domain) ist an den Lizenzinhaber eine Gebühr zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56410000 - Versicherungsbeiträge

Beim GVV Kommunalversicherung VVaG besteht eine Haftpflicht-, Eigenschaden- Unfall- und Spezial-Straf-Rechtsschutzversicherung.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56430000 - Mitgliedsbeiträge

Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund und hat einen jährlichen Mitgliedsbeitrag zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56930000 - Repräsentationen

Bei dieser Buchungsstelle werden alle Kosten für die Durchführung eines Altentages und für die Beschaffung kleinerer Geschenke anlässlich der Vollendung des 80., 85., 90., 95. und 100. Lebensjahres sowie bei „Goldenen Hochzeiten“ pp. verausgabt.

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1112	Zentrale Steuerung, Controlling
Leistung	11121	Zentrale Steuerung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	561,24	600	600	600	600	600	600
	41490000 Zuweisung Jagdgenossenschaft für Altentag	561,24	600	600	600	600	600	600
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	561,24	600	600	600	600	600	600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.223,78	1.290	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	83,21	100	100	100	100	100	100
	Unfallkasse							
	56310000 Büromaterial	189,88	100	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	311,53	300	350	350	350	350	350
	56430000 Beitrag GSfB	38,79	40	45	45	45	45	45
	56930000 Repräsentationen	600,37	750	750	750	750	750	750
	2020		2021					
	3 x 80 Jahre		1 x 90 Jahre					
	3 x 85 Jahre							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.223,78	1.290	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-662,54	-690	-795	-795	-795	-795	-795
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-662,54	-690	-795	-795	-795	-795	-795
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-662,54	-690	-795	-795	-795	-795	-795

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-677,46	-690	-795	-795	-795	-795	-795
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-677,46	-690	-795	-795	-795	-795	-795

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

Lfd.-Nr. E 7, Buchungsstelle 46614000 – Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Nach § 36 Absatz 1 Ziffer 1 GemHVO (Doppik) sind Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von ehemaligen Beamten (Ortsbürgermeister) nach § 36 Absatz 3 GemHVO ertragsgemäß aufzulösen.

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 50110000 - Personalaufwendungen Bürgermeister

Nach der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) ist dem Ortsbürgermeister, dem Beigeordneten während der Vertretungszeit des Ortsbürgermeisters, eine Aufwandsentschädigung zu zahlen.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 5113000 - Ehrensold

An einen ehem. Ortsbürgermeister ist Ehrensold zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 5170000 - Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen

Nach § 36 Absatz 1 Ziffer 1 GemHVO (Doppik) sind Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von aktiven Beamten (Ortsbürgermeister) aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen zu bilden.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56210000 - sonstige laufenden Aufwendungen

Das Dorfgemeinschaftshaus wird auch als Sitzungslokal genutzt. Für diese Nutzungsmöglichkeit ist eine Pacht und ein Teil der Bewirtschaftungskosten (Nebenkosten) an den betreffenden Teilergebnishaushalt 57312, Buchungsstelle 44120000 zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1114	Gremien
Leistung	11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	200	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.108,99	5.500	6.770	6.770	6.770	6.770	6.770
	50110000 Bürgermeister	4.139,99	4.000	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
	51130000 Ehrensold	0,00	0	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	450,00	450	450	450	450	450	450
	56210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450	450
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.558,99	5.950	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.558,99	-5.750	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-5.558,99	-5.750	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.558,99	-5.750	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.589,99	-4.450	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.589,99	-4.450	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41443000 und
Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52910000

In der Gemeinde wird jährlich die Aktion „Saubere Landschaft“ durchgeführt.
Hierfür erstattet der Eifelkreis Bitburg-Prüm die anfallenden Aufwendungen

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11421	Unbebaute Grundstücke

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	75,00	75	75	75	75	75	75
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75	75
	Zuweisung für Aktion Saubere Landschaft							
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75,00	75	75	75	75	75	75
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74,53	75	75	75	75	75	75
	52910000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft	74,53	75	75	75	75	75	75
	Aktion Saubere Landschaft							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74,53	75	75	75	75	75	75
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,47	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,47	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,47	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,47	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,47	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 11431 = Bauhof

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53850000

Die Investitionskosten für die Anschaffung eines Rasenmähers werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 1143 Bauhof
 Leistung 11431 Bauhof

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	142,00	142	142	142	23	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	142,00	142	142	142	23	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	142,00	142	142	142	23	0	0
E 11	- Abschreibungen	142,00	142	142	142	23	0	0
	53833000 Geschäftsausstattung	142,00	142	142	142	23	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142,00	142	142	142	23	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 26220 = Förderung der Musikpflege

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41490000

Aufgrund des Beschlusses des Jagdvorstandes vom 03.12.2013 erstattet die Jagdgenossenschaft

Harspelt den Zuschussbetrag an den Kirchenchor Harspelt in Höhe von 50,00 EUR.

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde Harspelt zahlt jährlich

an den Kirchenchor Harspelt

50,-- EUR und

an den Musikverein Lützkampen

50,-- EUR als Zuschuss.

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Lützkampen

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Harspelt gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Lützkampen.

Die zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte gehörenden Ortsgemeinden haben sich an den Kosten der Kindertagesstätte entsprechend den Vorschriften des Kindergartengesetzes bzw. der zwischen den beteiligten Ortsgemeinden abgeschlossenen Zweckvereinbarung entsprechend zu beteiligen.

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Leistung	36521	Kindertagesstätte Lützampen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	5.693,11	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270	6.270
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.693,11	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270	6.270
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.693,11	-3.950	-6.340	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-5.693,11	-3.950	-6.340	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.693,11	-3.950	-6.340	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.707,65	-3.950	-6.340	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.707,65	-3.950	-6.340	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 42111 = Sportpflege

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde Harspelt zahlt jährlich an den Sportverein Lützkampen 50,-- EUR Zuschuss.

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000 und
E 4, Buchungsstelle 43700000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen und Beiträge zum Bau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 414590000

Für die Renovierung eines Wegekreuzes im Bereich der Gemeindestraßen werden Zuschüsse Privater gezahlt.

Lfd.-nr. E 9, Buchungsstellen 50220000, 50320000, 50420000

Teilweise werden die Mäharbeiten an den Straßenbegleitflächen durch einen teilzeitbeschäftigten Arbeitnehmer ausgeführt.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sind Straßenunterhaltungsmaßnahmen durchzuführen.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52370000

Im Rahmen des Straßenbeleuchtungsvertrages wird die Straßenlampenunterhaltung vom Versorgungsträger Innogy durchgeführt.

Hierfür ist eine vertraglich vereinbarte Unterhaltungskostenpauschale an den Netzbetreiber RWE zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	696,19	1.250	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	358,99	900	800	800	800	800	800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,20	350	400	400	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	696,19	1.250	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-696,19	-1.250	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-696,19	-1.250	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-696,19	-1.250	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-696,19	-1.250	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-696,19	-1.250	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 54113 = Buswartehallen

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zum Bau der Wartehallen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53690000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die Wartehallen besteht eine Gebäudeversicherung. Hierfür ist ein jährlicher Versicherungsbeitrag zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54113	Buswartehallen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	87,00	87	87	87	87	87	87
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	87,00	87	87	87	87	87	87
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87,00	87	87	87	87	87	87
E 11	- Abschreibungen	96,00	96	96	96	96	96	96
	<i>53690000 sonstige Gebäuden</i>	96,00	96	96	96	96	96	96
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	68,44	70	75	75	75	75	75
	<i>56411000 Gebäudeversicherungen</i>	68,44	70	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	164,44	166	171	171	171	171	171
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-77,44	-79	-84	-84	-84	-84	-84
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-77,44	-79	-84	-84	-84	-84	-84
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-77,44	-79	-84	-84	-84	-84	-84

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-68,44	-70	-75	-75	-75	-75	-75
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-68,44	-70	-75	-75	-75	-75	-75

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd.-Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die Konzessionsabgabe gezahlt.

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen

Der gemeindliche Friedhof wird als kostendeckende Einrichtung vorgehalten. Soweit Einmalbeiträge die tatsächlichen Kosten nicht decken, werden laufende Gebühren nach der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren der Ortsgemeinde Harspelt von den Grabnutzungsberechtigten erhoben, so dass keine Finanzierungslücke entstehen kann.

Jährlich wird eine Abrechnung nach den tatsächlichen Ergebnissen durchgeführt. Überschüsse bzw. Fehlbeträge werden jährlich ausgeglichen.

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55311	Friedhof- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	71,00	71	71	71	71	71	71
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	71,00	71	71	71	71	71	71
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502,62	423	469	464	461	456	452
	43224000 für das Bestattungswesen	0,00	10	0	0	0	0	0
	43224100 Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	335,00	340	402	402	402	402	402
	43224200 Unterhaltungsgebühren -Abrechnung-	90,62	0	0	0	0	0	0
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	77,00	73	67	62	59	54	50
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	573,62	494	540	535	532	527	523
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	143,37	203	211	230	230	230	230
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	107,67	120	150	169	169	169	169
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	4,99	10	10	10	10	10	10
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	30,71	73	51	51	51	51	51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359,25	220	258	234	231	226	226
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	117,38	120	150	150	150	150	150
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	241,87	100	108	84	81	76	76
E 11	- Abschreibungen	71,00	71	71	71	71	71	71
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,00	71	71	71	71	71	71
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	573,62	494	540	535	532	527	527
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	-4
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	-4
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0	-4

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-268,26	-73	-67	-62	-59	-54	-54
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-268,26	-73	-67	-62	-59	-54	-54

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zum Bau von Wirtschaftswegen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen werden von der Jagdgenossenschaft erstattet. Damit bleibt die Erhebung von Beiträgen erspart, sofern kein Antrag zur Auszahlung des Reinerlöses gestellt wird.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Hier sind die voraussichtlich benötigten Aufwendungen zur Unterhaltung der Feld- und Waldwege veranschlagt.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen für den Feld- und Waldwegebau werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55591	Land- und Forstwirtschaftswege

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.501,00	6.506	5.089	5.089	5.089	5.089	5.089
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.501,00	6.506	5.089	5.089	5.089	5.089	5.089
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.128,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	9.128,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.629,44	7.506	6.089	6.089	6.089	6.089	6.089
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	55,76	0	0	0	0	0	0
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	42,07	0	0	0	0	0	0
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	1,79	0	0	0	0	0	0
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	11,90	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.072,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.072,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	6.502,00	6.509	5.090	5.090	5.090	5.090	5.090
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.502,00	6.509	5.090	5.090	5.090	5.090	5.090
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.630,44	7.509	6.090	6.090	6.090	6.090	6.090
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1,00	-3	-1	-1	-1	-1	-1
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1,00	-3	-1	-1	-1	-1	-1
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1,00	-3	-1	-1	-1	-1	-1

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.550,66	0	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-7.550,66	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Harspelt

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

Das Dorfgemeinschaftshaus kann auch für andere Zwecke angepachtet werden. Hierfür ist dann ein entsprechendes Nutzungsentgelt zu zahlen.

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000

Hierzu wird auf die Erläuterung zu Teilhaushalt 11141, Buchungsstelle 56210000 hingewiesen.

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44121000

Für den Neben- sowie Geräteraum werden ortsübliche Mieten gezahlt.

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44121020

Die Ortsgemeinde erhält die Pachtzahlung der AöR für die PV-Anlage.

Lfd.-Nr. E 6, Buchungsstelle 44243000

Das MZG wird auch durch die Feuerwehr genutzt. Die Verbandsgemeinde wird an den Kosten beteiligt.

Lfd.-Nr. E 6, Buchungsstelle 44259000

Bei der Benutzung für private Zwecke sind die Nebenkosten zu erstatten.

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 52200000

Für das Gebäude fallen laufend Energie-, Wasser-, Abwasser- und Abfallkosten an.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstellen 52313000, 52320000

Für Unterhaltung und Bewirtschaftung wurden notwendige Mittel veranschlagt.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die bestehende Feuerversicherung ist ein Versicherungsbeitrag zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshaus Harspelt

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	155,00	155	155	155	155	155	155
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	155,00	155	155	155	155	155	155
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	250	300	300	300	300	300
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	500,00	250	300	300	300	300	300
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,91	880	930	930	930	930	930
	44120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450	450
	44121000 Mieten und Pachten	176,69	180	180	180	180	180	180
	44121020 Mieten und Pachten PV-Anlage	454,22	250	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	500	500	500	500	500	500
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	350	350	350	350	350	350
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	15,00	150	150	150	150	150	150
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.750,91	1.785	1.885	1.885	1.885	1.885	1.885
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	151,92	70	220	220	220	220	220
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	114,19	50	150	150	150	150	150
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	5,27	0	20	20	20	20	20
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	32,46	20	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334,12	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.032,19	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19,45	200	200	200	200	200	200
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	282,48	200	300	300	300	300	300
E 11	- Abschreibungen	379,00	379	379	379	379	379	379
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	379,00	379	379	379	379	379	379
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	101,26	100	110	110	110	110	110
	56411000 Gebäudeversicherungen	101,26	100	110	110	110	110	110
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.966,30	2.249	2.509	2.509	2.509	2.509	2.509
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-215,39	-464	-624	-624	-624	-624	-624
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-215,39	-464	-624	-624	-624	-624	-624
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-215,39	-464	-624	-624	-624	-624	-624

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8,61	-240	-400	-400	-400	-400	-400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	8,61	-240	-400	-400	-400	-400	-400

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Itd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.055,24	10.549	9.132	9.132	9.013	8.990
		41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75
		41459000 vom sonstigen privaten Bereich	550,00	0	0	0	0	0
		41490000 von Sonstigen	611,24	650	650	650	650	650
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	9.819,00	9.824	8.407	8.407	8.288	8.265
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.805,06	2.347	2.443	2.438	2.435	2.430
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	500,00	250	300	300	300	300
		43224000 für das Bestattungswesen	0,00	10	0	0	0	0
		43224100 iHd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen	335,00	340	402	402	402	402
		43224200 iHd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung	90,62	0	0	0	0	0
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u. a. öffentlichen Einrichtungen	9.128,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	674,00	674	674	674	674	674
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	77,00	73	67	62	59	54
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,91	880	930	930	930	930
		44120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
		44121000 Mieten und Pachten	176,69	180	180	180	180	180
		44121020 Mieten und Pachten PV-Anlage	454,22	250	300	300	300	300
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	500	500	500	500	500
		44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	350	350	350	350	350
		44259000 vom sonstigen privaten Bereich	15,00	150	150	150	150	150
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	2.501,52	2.700	3.750	3.750	3.750	3.750
		46250000 Konzessionsabgaben	2.501,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.457,73	16.976	16.755	16.750	16.628	16.600
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.772,50	6.623	8.051	8.070	8.070	8.070
		50110000 Bürgermeister	4.139,99	4.000	4.520	4.520	4.520	4.520
		50220000 Entgelt Arbeitnehmer	480,89	770	900	919	919	919
		50320000 Arbeitnehmer ZVK	37,27	60	80	80	80	80
		50420000 Arbeitnehmer Sozial	145,35	293	301	301	301	301
		51130000 ehrenamtlich Tätige	0,00	0	1.250	1.250	1.250	1.250
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.490,85	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.508,56	2.320	2.250	2.250	2.250	2.250
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19,45	200	200	200	200	200
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	524,35	300	408	384	381	376
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.333,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,20	350	400	400	400	400
		52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.693,11	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

Kfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	74,53	75	75	75	75	75
E 11	- Abschreibungen	11.990,00	11.997	10.578	10.578	10.459	10.436
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	379,00	379	379	379	379	379
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.302,00	11.309	9.890	9.890	9.890	9.890
	53690000 sonstige Gebäude	96,00	96	96	96	96	96
	53833000 Geschäftsausstattung	142,00	142	142	142	23	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,00	71	71	71	71	71
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150,00	150	150	150	150	150
	54150000 an den privaten Bereich	150,00	150	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.843,48	1.910	2.030	2.030	2.030	2.030
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	83,21	100	100	100	100	100
	56210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	56310000 Büromaterial	189,88	100	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	311,53	300	350	350	350	350
	56411000 Gebäudeversicherungen	169,70	170	185	185	185	185
	56430000 Sonstige Beiträge	38,79	40	45	45	45	45
	56930000 Repräsentationen	600,37	750	750	750	750	750
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.246,83	29.375	31.982	31.907	31.785	31.757
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.789,10	-12.399	-15.227	-15.157	-15.157	-15.157
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-12.789,10	-12.399	-15.227	-15.157	-15.157	-15.157
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.789,10	-12.399	-15.227	-15.157	-15.157	-15.157

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Bfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.388,48	-9.673	-14.047	-13.972	-13.969	-13.964
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-18.388,48	-9.673	-14.047	-13.972	-13.969	-13.964

Produktthaushalt

2020/2021

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 02

Ortsgemeinde H a r s p e l t

Ortsgemeinde Harspelt
Produktübersicht

Teilhaushalt 02 -Zentrale Finanzdienstleistungen-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
61112	Gemeindesteuern
61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
61131	Schlüsselzuweisung
61152	Umlage Fonds Deutsche Einheit
61154	Kreisumlage
61155	Verbandsgemeindeumlage
61161	Gewerbsteuerumlage
61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
61214	Zinsen (§ 233a AO)
61221	Zinsen Darlehen
61223	Kassenkreditzinsen
61226	Liquiditätssicherung (Kassenkredite)
61231	Schuldendiensthilfe JG
61233	Entschuldungsfonds KEF-RP
62600	Einlage Islek Energie

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern

E 1, Buchungsstellen 40110000, 40120000, 40130000 und 40330000

Die Gemeinde besitzt die Steuerhoheit für die Erhebung der Grund-, Gewerbe- und Hundesteuer.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2020	2021
Grundsteuer A	500 v.H.	500 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.	500 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.

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

für den ersten Hund	31,00 EUR	31,00 EUR
für den zweiten Hund	62,00 EUR	62,00 EUR
für jeden weiteren Hund	100,00 EUR	100,00 EUR

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61112	Gemeindesteuern

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	33.896,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
	40110000 Grundsteuer A	4.707,00	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
	500 v.H.							
	40120000 Grundsteuer B	3.842,00	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
	500 v.H.							
	40130000 Gewerbesteuer	24.882,00	13.100	9.810	9.810	9.810	9.810	9.810
	380 v.H.							
	40330000 Hundesteuer	465,00	500	400	400	400	400	400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.896,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.896,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	33.896,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	33.896,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.899,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	33.899,00	22.090	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61113 = Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40210000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wird die Gemeinde am Gesamtaufkommen der Einkommensteuer beteiligt.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.959,67	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	30.959,67	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61114 = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Lfd.-Nr, E 1, Buchungsstelle 40220000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wird die Gemeinde an der Umsatzsteuer beteiligt.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern
Leistung	61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41111000

Die Gemeinde erhält Schlüsselzuweisung A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG).

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen
Leistung	61131	Schlüsselzuweisung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61132 = sonstige allg. Zuweisungen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41451000

Mit der 3.Fortschreibung des Flächennutzungsplanes, Teilbereich Windenergie, wurden in den Ortsgemeinden Großkampenberg, Lünebach, Lichtenborn und Kinzenburg neue Sondergebietsflächen für Windenergie ausgewiesen.

Auf diese Flächen konnten zwischenzeitlich durch die Fa. ABO wind insgesamt 9 neue Windkraftanlagen errichtet werden. (Vestats 3,6 MW mit einer Nabenhöhe von 149 m und einer Rotorlänge von 65 m).

Wegen der hohen Raumbedeutung von möglichen neuen Windkraftanlagen, dem Eingriff in das Landschaftsbild, der über die eigenen Gemarkungsgrenzen hinauswirkt, erklären sich die beteiligten Ortsgemeinden dazu bereit, von dem gemeindlichen Anteil des Nutzungsentgeltes neuer Windkraftanlagen ein Drittel an einen Solidarfond auf Ebene der Verbandsgemeinde Arzfeld abzugeben.

Der Solidarfond soll auf die übrigen Ortsgemeinden ohne neue Windkraftvorrangflächen aufgeteilt werden, um so einen Ausgleich zu schaffen.

Der Anteil der Ortsgemeinde Harspelt errechnet sich aus dem festen Sockelbetrag in Höhe von 500,00 EUR zuzüglich eines weiteren errechneten Betrages nach der Einwohnerzahl.

Windkraft VG Arzfeld

Solidarpakt

Teilnehmende Ortsgemeinden	HWS 31.12.18	Zeitraum 2017 - 2018			ab 2019		
		Sockelbetrag €	Einw.- Anteil	Summe €	Sockelbetrag €	Einw.- Anteil	Summe €
Harspelt	75	500,00	110,47 €	610,47 €	500,00	197,25 €	697,25 €

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6113	Allgemeine Zuweisungen
Leistung	61132	sonstige allg. Zuweisungen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41451000 von privaten Unternehmen (Windkraft)</i>	0,00	0	690	690	690	690	690
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	690	690	690	690	690
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	690	690	690	690	690
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	690	690	690	690	690
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	690	690	690	690	690

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	690	690	690	690	690
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	690	690	690	690	690

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61152 = Umlage Fonds „Deutsche Einheit“

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54410000

Nach § 24 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) war bisher eine Umlage zur Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ zu zahlen.

Die Landes-Umlage zur Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ wird bereits seit dem Jahre 2019 nicht mehr erhoben (vgl. Sechstes Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes vom 10. Oktober 2018, GVBL. S. 353).

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen
Leistung	61152	Umlage Fond Deutsche Einheit

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-329,00	200	0	0	0	0	0
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-329,00	200	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-329,00	200	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329,00	-200	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	329,00	-200	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	329,00	-200	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	329,00	-200	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	329,00	-200	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 25 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an den Landkreis zu zahlen.

Der Umlagesatz beläuft sich z.Zt. auf 42 %.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen
Leistung	61154	Kreisumlage

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	27.535,00	28.800	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.535,00	28.800	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.535,00	-28.800	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-27.535,00	-28.800	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-27.535,00	-28.800	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-27.535,00	-28.800	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-27.535,00	-28.800	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61155 = Verbandsgemeindeumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 26 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an die Verbandsgemeinde zu zahlen.

Der Umlagesatz beläuft sich z.Zt. auf 45,9 %.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6115	Abgeführte allgemeine Umlagen
Leistung	61155	Verbandsgemeindeumlage

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i>	30.092,00	30.750	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.092,00	30.750	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.092,00	-30.750	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-30.092,00	-30.750	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-30.092,00	-30.750	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.092,00	-30.750	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-30.092,00	-30.750	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61161 = Gewerbesteuerumlage

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54310000

Nach § 6 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (Gemeindefinanzreformgesetz) ist vom Ist-Aufkommen an Gewerbesteuern eine Umlage an das Land zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6116	Steuerbeteiligungen
Leistung	61161	Gewerbesteuerumlage

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.946,85	2.400	910	910	910	910	910
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-1.946,85	2.400	910	910	910	910	910
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.946,85	2.400	910	910	910	910	910
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.946,85	-2.400	-910	-910	-910	-910	-910
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.946,85	-2.400	-910	-910	-910	-910	-910
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.946,85	-2.400	-910	-910	-910	-910	-910

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.282,42	-2.400	-910	-910	-910	-910	-910
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.282,42	-2.400	-910	-910	-910	-910	-910

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61171 = Ausgleichsleistungen

Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40521000

Nach § 21 Landesfinanzausgleichsgesetz (L FAG) zahlt das Land jährlich einen Betrag für die Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs.

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen Darlehen

Lfd.-Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

Seitens der Ortsgemeinde bestehen für Darlehen Rückzahlungsverpflichtungen.

Bis zur endgültigen Tilgung sind entsprechende Zinsen zu zahlen.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Leistung	61221	Zinsen Darlehen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 an inländische Kreditinstitute</i>	344,80	200	50	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-344,80	-200	-50	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-344,80	-200	-50	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-344,80	-200	-50	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-344,80	-200	-50	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-344,80	-200	-50	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

Lfd.-Nr. E 18, Buchungsstelle 57430000

Zur Liquidität der Verbandsgemeindekasse (Einheitskasse) müssen Kassenkredite in Anspruch genommen werden. Entsprechend der finanziellen Lage muss die Orsgemeinde die entstandenen Zinsen der Verbandsgemeindekasse erstatten.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Leistung	61223	Kassenkreditzinsen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	29,64	0	0	0	0	0	0
	<i>47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	29,64	0	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6,71	400	250	250	250	250	250
	<i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	6,71	400	250	250	250	250	250
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	22,93	-400	-250	-250	-250	-250	-250
E 20	= Ordentliches Ergebnis	22,93	-400	-250	-250	-250	-250	-250
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	22,93	-400	-250	-250	-250	-250	-250

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	22,93	-400	-250	-250	-250	-250	-250
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	22,93	-400	-250	-250	-250	-250	-250

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Nach § 68/4 GemO bildet die Kasse der Verbandsgemeinde mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse (**Einheitskasse**).

Kredite zur Liquiditätssicherung können nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden.

Zur finanziellen Bewältigung des laufenden Geschäftsablaufes (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen) sowie die Auszahlung der vertragsmäßigen Tilgungsleistungen ist die Ortsgemeinde auf die Kassenkredite im Rahmen der Einheitskasse angewiesen.

Stand der

Kassenkredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2018	- 2.710,54 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2020	- 5.943,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2021	- 3.068,00 EUR

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61231 = Schuldendiensthilfe JG

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41849000

Die Gemeinde hat vor Jahren einen Kredit zum Bau eines Weges aufgenommen, weil der Jagdgenossenschaft nicht genügend Barmittel zum damaligen Zeitpunkt zur Verfügung stand.

Um eine Beitragserhebung von den Grundstückseigentümern zu vermeiden, hatte sich die Jagdgenossenschaft bereit erklärt, den anfallenden Schuldendienst für diesen Kredit bis zur endgültigen Tilgung jährlich zu erstatten.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6123	Schuldendiensthilfen
Leistung	61231	Schuldendiensthilfe JG

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.023,16	1.950	1.250	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.023,16	1.950	1.250	0	0	0	0

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 61233 = Entschuldungsfonds KEF-RP

Der Kommunale Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) soll den Kommunen helfen, ihre bis zum 31. Dezember 2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite (Altfehlbeträge) deutlich zu reduzieren.

Danach können 78,26 % der bis Ende 2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite über einen Zeitraum von 15 Jahren abgebaut werden. Von dieser Summe übernimmt das Land Rheinland-Pfalz einen Anteil in Höhe von 2/3, das verbleibende Drittel ist von der Ortsgemeinde aufzubringen.

Die Zuweisung des Landes wird vereinnahmt.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6123	Schuldendiensthilfen
Leistung	61233	Entschuldungsfond KEF-RP

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974,00	974	974	974	974	974	974
	41320000 Zuweisung Land für KEF-RP	974,00	974	974	974	974	974	974
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	974,00	974	974	974	974	974	974
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	974,00	974	974	974	974	974	974
E 20	= Ordentliches Ergebnis	974,00	974	974	974	974	974	974
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	974,00	974	974	974	974	974	974

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	974,00	974	974	974	974	974	974
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	974,00	974	974	974	974	974	974

Produkthaushalt 2020-2021

Produkt/Leistung 62600 = Einlage Islek Energie

Lfd.-Nr. E 17, Buchungsstelle 47600000

Entsprechend der Beschlussfassung des Verwaltungsrates der AöR Islek Energie erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2020 eine Auszahlung des erwirtschafteten Überschusses abzüglich der anfallenden Kapitalertragssteuer (15 % vom Gewinn) und des Solidaritätszuschlages (5,5 % der KapEST) an die Mitglieder (Ortsgemeinden) entsprechend der anlagebezogenen Gewinnanteile.

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Leistung	62600	Einlage Islek Energie

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	580	580	580	580	580
	47600000 Ausschüttung Islek Energie	0,00	0	580	580	580	580	580
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	580	580	580	580	580
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	580	580	580	580	580
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	580	580	580	580	580

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	580	580	580	580	580
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	580	580	580	580	580

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	63.707,16	44.390	49.200	49.200	49.200	49.200
		40110000 Grundsteuer A	4.707,00	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
		40120000 Grundsteuer B	3.842,00	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
		40130000 Gewerbesteuer	24.882,00	13.100	9.810	9.810	9.810	9.810
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100
		40330000 Hundesteuer	465,00	500	400	400	400	400
		40521000 Familienleistungsausgleich	2.621,26	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 2	-	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.962,44	20.924	21.534	20.284	20.284	20.284
		41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620
		41320000 vom Land	974,00	974	974	974	974	974
		41451000 von privaten Unternehmen	0,00	0	690	690	690	690
		41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	66.669,60	65.314	70.734	69.484	69.484	69.484
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55.351,15	62.150	58.910	58.910	58.910	58.910
		54310000 Gewerbesteuerumlage	-1.946,85	2.400	910	910	910	910
		54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-329,00	200	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	57.627,00	59.550	58.000	58.000	58.000	58.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.351,15	62.150	58.910	58.910	58.910	58.910
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.318,45	3.164	11.824	10.574	10.574	10.574
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	29,64	0	580	580	580	580
		47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29,64	0	0	0	0	0
		47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	580	580	580	580
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	351,51	600	300	250	250	250
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	6,71	400	250	250	250	250
		57510000 an inländische Kreditinstitute	344,80	200	50	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-321,87	-600	280	330	330	330
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	10.996,58	2.564	12.104	10.904	10.904	10.904
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	10.996,58	2.564	12.104	10.904	10.904	10.904

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

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Fid. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.336,82	2.564	12.104	10.904	10.904	10.904
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehibetrag des Teilhaushalts	11.336,82	2.564	12.104	10.904	10.904	10.904

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Ergebnishaushalt

2020/2021

Ortsgemeinde H a r s p e l t

Wfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	63.707,16	44.390	49.200	49.200	49.200	49.200
	40110000 Grundsteuer A	4.707,00	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
	40120000 Grundsteuer B	3.842,00	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
	40130000 Gewerbesteuer	24.882,00	13.100	9.810	9.810	9.810	9.810
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.016,35	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100
	40330000 Hundesteuer	465,00	500	400	400	400	400
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.621,26	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.017,68	31.473	30.666	29.416	29.297	29.274
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620
	41320000 vom Land	974,00	974	974	974	974	974
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75
	41451000 von privaten Unternehmen	0,00	0	690	690	690	690
	41459000 vom sonstigen privaten Bereich	550,00	0	0	0	0	0
	41490000 von Sonstigen	611,24	650	650	650	650	650
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	9.819,00	9.824	8.407	8.407	8.288	8.265
	41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.988,44	1.950	1.250	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.805,06	2.347	2.443	2.438	2.435	2.430
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	500,00	250	300	300	300	300
	43224000 für das Bestattungswesen	0,00	10	0	0	0	0
	43224100 lfd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	335,00	340	402	402	402	402
	43224200 lfd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung-	90,62	0	0	0	0	0
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	9.128,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	674,00	674	674	674	674	674
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	77,00	73	67	62	59	54
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,91	880	930	930	930	930
	44120000 Miete Sitzungszimmer	450,00	450	450	450	450	450
	44121000 Mieten und Pachten	176,69	180	180	180	180	180
	44121020 Mieten und Pachten PV-Anlage	454,22	250	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	500	500	500	500	500
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	350	350	350	350	350
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	15,00	150	150	150	150	150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.501,52	2.700	3.750	3.750	3.750	3.750
	46250000 Konzessionsabgaben	2.501,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.127,33	82.290	87.489	86.234	86.112	86.084
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.772,50	6.623	8.051	8.070	8.070	8.070
	50110000 Bürgermeister	4.139,99	4.000	4.520	4.520	4.520	4.520
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	480,89	770	900	919	919	919
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	37,27	60	80	80	80	80
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	145,35	293	301	301	301	301
	51130000 ehrenamtlich Tätige	0,00	0	1.250	1.250	1.250	1.250
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.490,85	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.508,56	2.320	2.250	2.250	2.250	2.250
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19,45	200	200	200	200	200
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	524,35	300	408	384	381	376
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	10.333,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,20	350	400	400	400	400
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.693,11	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	74,53	75	75	75	75	75
E 11	- Abschreibungen	11.990,00	11.997	10.578	10.578	10.459	10.436
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	379,00	379	379	379	379	379
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.302,00	11.309	9.890	9.890	9.890	9.890
	53690000 sonstige Gebäuden	96,00	96	96	96	96	96
	53833000 Geschäftsausstattung	142,00	142	142	142	23	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,00	71	71	71	71	71
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	55.501,15	62.300	59.060	59.060	59.060	59.060
	54150000 an den privaten Bereich	150,00	150	150	150	150	150
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-1.946,85	2.400	910	910	910	910
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-329,00	200	0	0	0	0
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	57.627,00	59.550	58.000	58.000	58.000	58.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.843,48	1.910	2.030	2.030	2.030	2.030
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	83,21	100	100	100	100	100
	56210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	56310000 Büromaterial	189,88	100	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	311,53	300	350	350	350	350
	56411000 Gebäudeversicherungen	169,70	170	185	185	185	185
	56430000 Sonstige Beiträge	38,79	40	45	45	45	45
	56930000 Repräsentationen	600,37	750	750	750	750	750
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.597,98	91.525	90.892	90.817	90.695	90.667
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.470,65	-9.235	-3.403	-4.583	-4.583	-4.583
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	29,64	0	580	580	580	580
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29,64	0	0	0	0	0
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	580	580	580	580
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	351,51	600	300	250	250	250
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	6,71	400	250	250	250	250
	57510000 an inländische Kreditinstitute	344,80	200	50	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-321,87	-600	280	330	330	330
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.792,52	-9.835	-3.123	-4.253	-4.253	-4.253
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Hfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.792,52	-9.835	-3.123	-4.253	-4.253	-4.253

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Finanzhaushalt

2020/2021

Ortsgemeinde H a r s p e l t

bfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	69.241,95	44.390	49.200	49.200	49.200	49.200
		60110000 Grundsteuer A	4.705,00	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
		60120000 Grundsteuer B	3.870,00	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
		60130000 Gewerbesteuer	25.014,00	13.100	9.810	9.810	9.810	9.810
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.959,67	19.500	27.000	27.000	27.000	27.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.173,55	400	1.100	1.100	1.100	1.100
		60330000 Hundesteuer	310,00	500	400	400	400	400
		60521000 Familienleistungsausgleich	3.209,73	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.218,48	21.649	22.259	21.009	21.009	21.009
		61111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	18.000	18.620	18.620	18.620	18.620
		61320000 vom Land	974,00	974	974	974	974	974
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75
		61451000 von privaten Unternehmen	0,00	0	690	690	690	690
		61490000 von Sonstigen	1.146,32	650	650	650	650	650
		61890000 Schuldendiensthilfe JG	4.023,16	1.950	1.250	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.312,14	1.600	1.702	1.702	1.702	1.702
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	500,00	250	300	300	300	300
		63224000 für das Bestattungswesen	0,00	10	0	0	0	0
		63224100 Lfd. Unterhaltungsgebühren - Vorauszahlung -	335,00	340	402	402	402	402
		63224200 Lfd. Unterhaltungsgebühren - Abrechnung -	-100,64	0	0	0	0	0
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.577,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,91	880	930	930	930	930
		64120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
		64121000 Mieten und Pachten	630,91	430	480	480	480	480
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	500	500	500	500	500
		64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	350	350	350	350	350
		64290000 von Sonstigen	15,00	150	150	150	150	150
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.284,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		66250000 Konzessionsabgaben	1.284,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	80.153,00	71.519	77.091	75.841	75.841	75.841
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.803,50	5.123	7.051	7.070	7.070	7.070
		70110000 Bürgermeister	4.139,99	4.000	4.520	4.520	4.520	4.520
		70220000 Entgelte Arbeitnehmer	480,89	770	900	919	919	919
		70320000 Arbeitnehmer ZVK	37,27	60	80	80	80	80
		70420000 Arbeitnehmer Sozial	145,35	293	301	301	301	301
		71130000 ehrenamtlich Tätige	0,00	0	1.250	1.250	1.250	1.250
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.505,39	8.695	11.173	11.079	11.076	11.071
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.508,56	2.320	2.250	2.250	2.250	2.250
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19,45	200	200	200	200	200
		72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	524,35	300	408	384	381	376
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen	10.333,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Kfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	337,20	350	400	400	400	400
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.707,65	3.950	6.340	6.270	6.270	6.270
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	74,53	75	75	75	75	75
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	62.730,42	62.300	59.060	59.060	59.060	59.060
	74150000 an den privaten Bereich	150,00	150	150	150	150	150
	74310000 Gewerbesteuerumlage	5.282,42	2.400	910	910	910	910
	74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-329,00	200	0	0	0	0
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.627,00	59.550	58.000	58.000	58.000	58.000
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.843,48	1.910	2.030	2.030	2.030	2.030
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	83,21	100	100	100	100	100
	76210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	76310000 Büromaterial	189,88	100	150	150	150	150
	76410000 Versicherungsbeiträge	311,53	300	350	350	350	350
	76411000 Gebäudeversicherungen	169,70	170	185	185	185	185
	76430000 sonstige Beiträge	38,79	40	45	45	45	45
	76930000 Repräsentationen	600,37	750	750	750	750	750
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	86.882,79	78.028	79.314	79.239	79.236	79.231
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.729,79	-6.509	-2.223	-3.398	-3.395	-3.390
F 17	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	29,64	0	580	580	580	580
	67143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29,64	0	0	0	0	0
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	580	580	580	580
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	351,51	600	300	250	250	250
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	6,71	400	250	250	250	250
	77510000 an inländische Kreditinstitute	344,80	200	50	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-321,87	-600	280	330	330	330
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.051,66	-7.109	-1.943	-3.068	-3.065	-3.060
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.051,66	-7.109	-1.943	-3.068	-3.065	-3.060
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Kfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-7.051,66	-7.109	-1.943	-3.068	-3.065	-3.060
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	5.594,76	5.600	4.000	0	0	0
		<i>79250000 vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>5.594,76</i>	<i>5.600</i>	<i>4.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-5.594,76	-5.600	-4.000	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	9.935,88	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.710,54	12.709	5.943	3.068	3.065	3.060
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.851,66	7.109	1.943	3.068	3.065	3.060
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	7.851,66	7.109	1.943	3.068	3.065	3.060
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.935,88	0	0	0	0	0
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-12.646,42	-12.709	-5.943	-3.068	-3.065	-3.060

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2020

in EURO

Stand: 14.10.2019

Ortsgemeinde Harspelt

Jahr: 2020 Schuldengruppe: 58 vom Kreditmarkt

Schuldennummer	Gläubiger	Nennbetrag	Zinssatz in %	Voraussichtlicher Stand 01.01.2020	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen*	Verwaltungskosten	Voraussichtlicher Stand 31.12.2020
11-58-5	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Jugendheim	17.895,22	3,95	894,78	0,00	894,78	11,79	0,00	0,00
11-58-6	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen/Entw.Beitrag	94.000,00	2,45	3.055,98	0,00	3.055,98	37,44	0,00	0,00
Summe:		111.895,22	3,20	3.950,76	0,00	3.950,76	49,23	0,00	0,00

* Angegeben ist die tatsächliche Zinstast (Zinsen der Grundgeschäfte + Zinszahlungen aus den Swapgeschäften - Zinsgutschriften aus den Swapgeschäften)

Ortsgemeinde Harspelt

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen
und ähnlicher Vorgänge**

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2019	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021
in €					
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	9.545	3.951	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.710	15.419	21.362	24.430
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	12.255	19.370	21.362	24.430

Ortsgemeinde Harspelt

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
in EUR							
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		-7.051,66	-7.109,00	-1.943	-3.068	-3.065	-3.060
		5.594,76	5.600,00	4.000	0	0	0
3	Zwischensumme	-12.646,42	-12.709,00	-5.943,00	-3.068,00	-3.065,00	-3.060,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	X	X				
5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	-12.646,42	-12.709,00	-5.943,00	-3.068,00	-3.065,00	-3.060,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
Jahr Betrag EUR		Jahr 2018 -2.710,54 Euro					
Jahr Betrag EUR							

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2020/2021

Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-1.608,67	5.594,76	-7.203,43
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-378,83	5.594,76	-5.973,59
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2017	44.514,55	5.594,76	38.919,79
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-7.051,66	5.594,76	-12.646,42
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2019	-7.109,00	5.600,00	-12.709,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	-1.943,00	4.000,00	-5.943,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		26.423,39	31.979,04	-5.555,65
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-3.068,00	0,00	-3.068,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-3.065,00	0,00	-3.065,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-3.060,00	0,00	-3.060,00
11	Summe		17.230,39	31.979,04	-14.748,65

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2020/2021

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	/. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-378,83	5.594,76	-5.973,59
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2017	44.514,55	5.594,76	38.919,79
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-7.051,66	5.594,76	-12.646,42
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2019	-7.109,00	5.600,00	-12.709,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2020	-1.943,00	4.000,00	-5.943,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2021	-3.068,00	0,00	-3.068,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		24.964,06	26.384,28	-1.420,22
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-3.065,00	0,00	-3.065,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-3.060,00	0,00	-3.060,00
10	Summe		18.839,06	26.384,28	-7.545,22

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Haushaltsjahr 2020/2021
 (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)

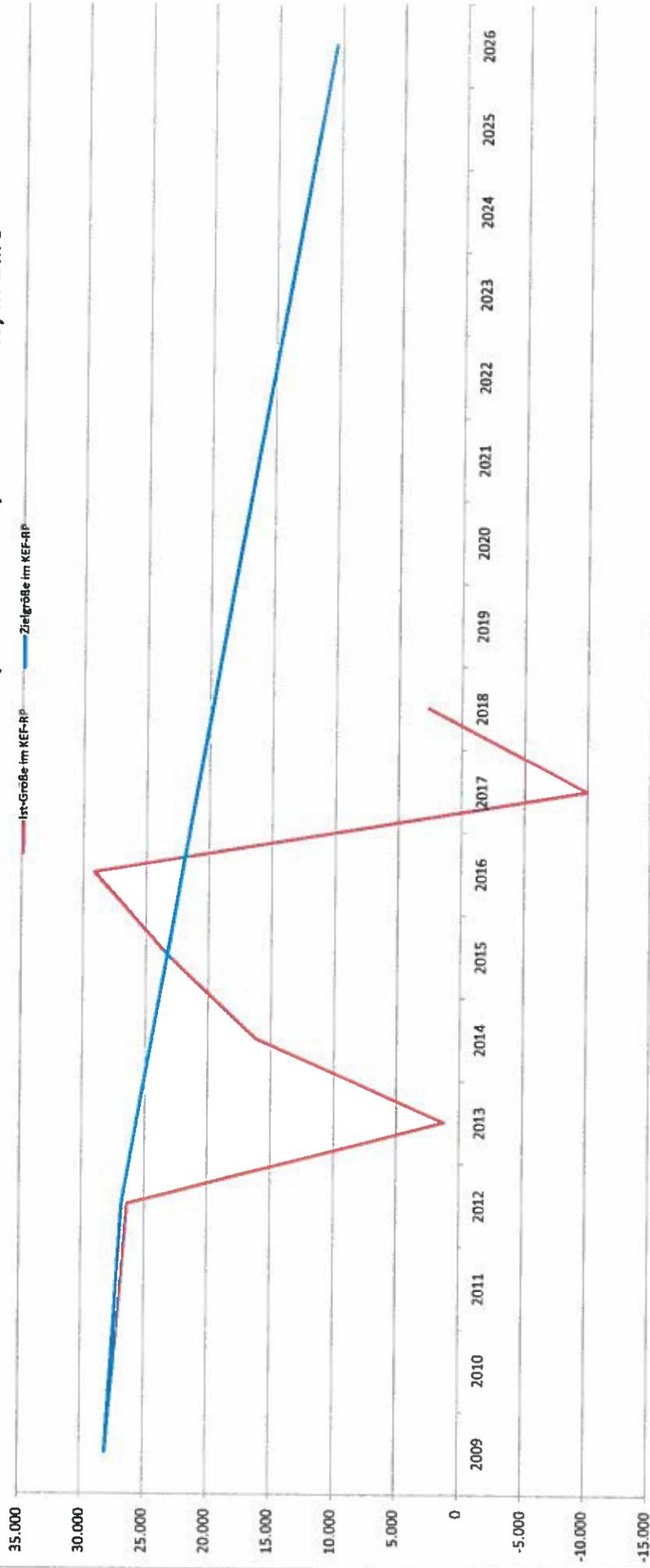
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	1.528,90
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-7.355,30
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	41.955,24
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-1.792,52
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2019	-9.835,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2020	-3.123,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		21.378,32
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-4.253,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-4.253,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-4.253,00
11	Summe		8.619,32

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Haushaltsjahr 2020/2021

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2017	41.955,24	50.783,69
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2018	-1.792,52	48.991,17
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2019	-9.835,00	39.156,17
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2020	-3.123,00	36.033,17
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2021	-4.253,00	31.780,17
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2022	-4.253,00	27.527,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2023	-4.253,00	23.274,17

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	27.994	26.826	25.657	24.489	23.320	22.152	20.983	19.815	18.647	17.478	16.310	15.141	13.973	12.804	11.636	10.468		
Ist-Größe	27.994	26.394	1.247	16.247	23.302	29.164	-9.936	2.711	20.983	19.815	18.647	17.478	16.310	15.141	13.973	12.804	11.636	10.468

Konsolidierungspfad der Gemeinde Harspelt im KEF-RP, 2012 bis 2026, in Euro



Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre mit der Möglichkeit, beim einem Beitritt zum 1.1.2013 nur 14 Jahre oder bei einem Beitritt zum 1.1.2014 nur 13 Jahre der Laufzeit in Anspruch zu nehmen.	Beitritt zum 1.1.2013 mit Nachholung der Beträge aus 2012	Beitritt zum 1.1.2014 mit Nachholung der Beträge aus 2012 und 2013
---	--	--

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

Dem KEF-RP fließen 15 Jahre lang jährlich 85 Mio. € jeweils vom Land, aus dem kommunalen Finanzausgleich und von den KEF-Teilnehmern zu.
Pro Jahr ergeben sich 255 Mio. €, über 15 Jahre ergeben sich 3.825.000.000 Euro.

Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.):
 $3.825.000.000 / 4.887.662.084 \times 100 =$

78,26	78,26	78,26
-------	-------	-------

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	27.994	27.994	27.994
Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)	21.908	21.908	21.908
Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)	1.461	1.565	1.685
- 1/3 vom Land	487	522	562
- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich	487	522	562
- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers	487	522	562

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag aufgerundet.

17.526	17.526	17.526
--------	--------	--------

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)

1.168	1.252	1.348
-------	-------	-------

3. Zinsbetrag

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

4.382	4.382	4.382
-------	-------	-------

jährlicher Zinsbetrag

292	313	337
-----	-----	-----

4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	27.994	27.994	27.994
Tilgungsbetrag über 15 Jahre	17.526	17.526	17.526
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	62,61	62,61	62,61
rechnerische Restschuld am 31.12.2026	10.467	10.467	10.467
verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre	16.358	16.358	16.358
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	58,43	58,43	58,43
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	11.636	11.636	11.636
verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre	15.189	15.189	15.189
<i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i>	54,26	54,26	54,26
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	12.804	12.804	12.804

Jahresabschluss 2018

Ortsgemeinde Harspelt
Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2018

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt		Plan 2018	Ist 2018
	Euro	Euro	Euro
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	64.789,00	E 8	92.127,33
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.522,00	E 15	93.597,98
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.733,00	E 16	-1.470,65
Zinsbeitrag	0,00	E 17	29,64
Zinsaufwendungen	750,00	E 18	351,51
Gesamtbetrag der Erträge	64.789,00		92.156,97
Gesamtbetrag der Aufwendungen	93.272,00		93.949,49
Finanzergebnis Ergebnishaushalt 2018	-28.483,00		-1.792,52

Bilanz		Aktiv		Passiv	
	Eröffnungsbilanz 01.01.2018 Euro	Schlussbilanz 31.12.2018 Euro	Eröffnungsbilanz 01.01.2018 Euro	Schlussbilanz 31.12.2018 Euro	
1. Anlagevermögen	202.397,91	180.407,91	1. Eigenkapital	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	-3.525,84	-16.127,25	Jahresergebnis 2018		
4. Rechnungsabgrenzung	4.158,82	9.689,68	Ergebnishaushalt	0,00	-1.792,52
5. Nicht d. EK geb. Fehlbetrag	11.109,15	9.597,47	Ergeb.verw. Stand 31.12.17	61.892,84	61.892,84
			Verr. Ergeb. 2012 nach 2018	-1.511,68	-1.511,68
			Jahresbetrag 31.12.18	58.588,64	58.588,64
			2. Sonderposten	132.219,00	121.649,00
			3. Rückstellungen	12.179,00	13.148,00
			4. Verbindlichkeiten	3.141,55	-5.510,94
			5. Rechnungsabgrenzung	4.707,65	5.693,11
	214.140,04	193.567,81		214.140,04	193.567,81
Entwicklung					
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss			Stand 01.01.2012	-24.687,92	
			Finanzrechnung 2012	-1.706,85	
			Finanzrechnung 2013	25.147,39	
			Finanzrechnung 2014	-14.999,51	
			Finanzrechnung 2015	-7.055,43	
			Finanzrechnung 2016	-5.861,59	
			Finanzrechnung 2017	39.098,79	
			Finanzrechnung 2018	-12.646,42	
Ist-Ergebnis			Stand 31.12.2018	-2.710,54 (Kassenbestand)	

Finanzrechnung - Finanzhaushalt		Plan 2018	Ist 2018
	Euro	Euro	Euro
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	54.019,00	F 8	80.153,00
Zinseinzahlungen	0,00	F 17	29,64
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.032,00	F 15	86.882,79
Zinsaufwendungen	750,00	F 18	351,51
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung	-25.763,00	F 20	-7.051,66
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	F 27	0,00
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00	F 32	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	F 33	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00	F 35	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	5.600,00	F 36	5.594,76
Saldo der Ein- u. Ausz. aus Inv. krediten	-5.600,00	F 37	-5.594,76
Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (F 20 / F 33)	-25.763,00	F 34	-7.051,66
Ausgleich Finanzhaushalt (F 20 / F 37)	-31.363,00	F 44	-12.646,42
Gesamtbetrag der Einzahlungen (F 8 / F 17 / F 27 / F 35)	54.019,00		80.182,64
Gesamtbetrag der Auszahlungen (F 15/F 18/ F 32/F 36)	85.362,00		92.829,06
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-31.363,00		-12.646,42

Arzfeld, den 05.04.2019

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Keilen
Bürgermeister