

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2019/2020

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Haushaltsplan 2019/2020
Inhaltsübersicht

| Seite | Bezeichnung |
|--------------|--|
| 1 | Haushaltssatzung |
| 5 | Vorbericht |
| 31 | Produkthaushalt - Teilhaushalt 01 |
| 65 | Produkthaushalt - Teilhaushalt 02 |
| 99 | Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt |
| 103 | Zusammenstellung zum Finanzhaushalt |
| 107 | Übersicht über die voraussichtlichen Schulden |
| 109 | Übersicht über die Verbindlichkeiten |
| 110 | Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit |
| 111 | Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt |
| 113 | Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse |
| 114 | Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals |
| 115 | Übersicht Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland Pfalz |
| 117 | Jahresabschluss 2017 |

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Niederpierscheid
für die Haushaltsjahre 2019 und 2020
vom 02.01.2019

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 Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

| 1. im Ergebnishaushalt | 2019 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | (Euro) | (Euro) |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 40.451 | 39.780 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 43.847 | 43.075 |
| der Jahresfehlbedarf auf | -3.396 | -3.295 |
| 2. im Finanzhaushalt | | |
| die ordentlichen Einzahlungen auf | 36.905 | 36.905 |
| die ordentlichen Auszahlungen auf | 38.750 | 38.650 |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -1.845 | -1.745 |
| 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 | 4.325 | 4.225 |
| die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 2.480 | 2.480 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 1.845 | 1.745 |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsmaßnahmen werden für

2019 nicht veranschlagt.

2020 nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2019 und 2020 nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt

für das Jahr 2019 auf **4.325 Euro**

für das Jahr 2020 auf **4.225 Euro**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

| | 2019 | 2020 |
|-------------------|----------------|----------------|
| | (v. H.) | (v. H.) |
| Grundsteuer A auf | 500 | 500 |
| Grundsteuer B auf | 500 | 500 |
| Gewerbesteuer auf | 380 | 380 |

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

| | 2019 | 2020 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | (Euro) | (Euro) |
| für den ersten Hund | 31 | 31 |
| für den zweiten Hund | 62 | 62 |
| für jeden weiteren Hund | 77 | 77 |
| für den ersten gefährlichen Hund | 250 | 250 |
| für den zweiten gefährlichen Hund | 300 | 300 |
| für jeden weiteren gefährlichen Hund | 350 | 350 |

§ 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 2019 und 2020 neu festgesetzt:

1. Der Anteil der Ortsgemeinde am nicht anderweitig gedeckten

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 2019 und 2020 festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

| | |
|---|------------------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 01.01.2009 betrug | -17.156,49 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2009 | -2.123,12 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2009 | -19.279,61 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2010 -Ergebnishaushalt- | -4.499,36 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2010 | -23.778,97 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2011 -Ergebnishaushalt- | -3.407,40 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2011 | -27.186,37 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2012 -Ergebnishaushalt- | -3.591,00 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2012 | -30.777,37 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2013 -Ergebnishaushalt- | -2.392,43 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2013 | -33.169,80 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2014 -Ergebnishaushalt- | -4.097,07 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2014 | -37.266,87 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2015 -Ergebnishaushalt- | -6.161,08 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2015 | -43.427,95 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2016 -Ergebnishaushalt- | -6.229,79 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2016 | -49.657,74 Euro |
| Jahresfehlbetrag 2017 -Ergebnishaushalt- | -3.158,17 Euro |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag zum 31.12.2017 | -52.815,91 Euro |

Jahresfehlbedarf 2018 -Ergebnishaushalt-
voraussichtlich nicht durch Eigenkapital gedeckter
Fehlbetrag zum 31.12.2018

-6.250,00 Euro

-59.065,91 Euro

Jahresfehlbedarf 2019 -Ergebnishaushalt-
voraussichtlich nicht durch Eigenkapital gedeckter
Fehlbetrag zum 31.12.2019

-3.396,00 Euro

-62.461,91 Euro

Jahresfehlbedarf 2020 -Ergebnishaushalt-
voraussichtlich nicht durch Eigenkapital gedeckter
Fehlbetrag zum 31.12.2020

-3.295,00 Euro

-65.756,91 Euro

54649 Niederpierscheid, 02.01.2019

Matthias Schares

Matthias Schares
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Haushaltsvorbericht

2019/2020

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 -3.396 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -6.250 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 2.854 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 -3.396 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.845 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124 | 36.079 | 40.451 | 39.780 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.930 | -5.055 | -2.446 | -2.345 |
| Zins- und sonstige Finanzerträge | -- | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.229 | 1.195 | 950 | 950 |
| Finanzergebnis | -1.229 | -1.195 | -950 | -950 |
| Ordentliches Ergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 |
| Jahresergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 |
| Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 |

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

| Bezeichnung | Ist 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|
| Hebesatz Grundsteuer A | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 380 | 380 | 380 | 380 |

Hundesteuersätze

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|
| Hundesteuer 1. Hund | 31 | 31 | 31 | 31 |
| Hundesteuer 2. Hund | 62 | 62 | 62 | 62 |
| Hundesteuer 3. Hund und jeder weitere | 77 | 77 | 77 | 77 |

3 Erträge

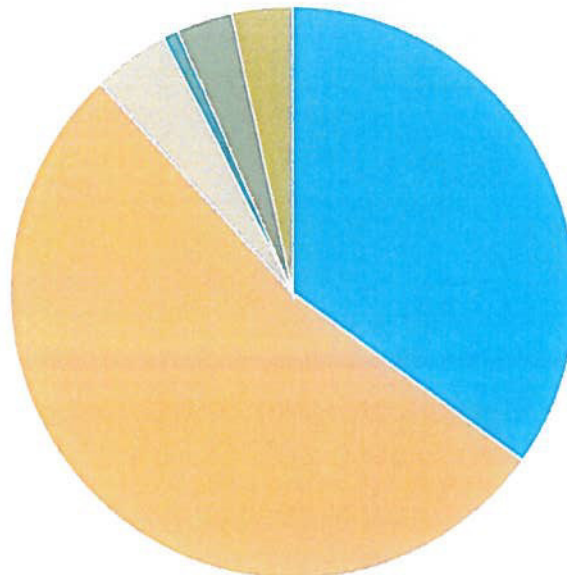
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 40.451 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

| | Ansatz 2019 | in % | Ansatz 2020 | in % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 14.115 | 34,89 | 14.115 | 35,48 |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 21.499 | 53,15 | 20.828 | 52,36 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.787 | 4,42 | 1.787 | 4,49 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 350 | 0,87 | 350 | 0,88 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.300 | 3,21 | 1.300 | 3,27 |
| Sonstige laufende Erträge | 1.400 | 3,46 | 1.400 | 3,52 |
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 40.451 | 100,00 | 39.780 | 100,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzerträge | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Gesamtertrag | 40.451 | 100,00 | 39.780 | 100,00 |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



- Steuern und ähnliche Abgaben (35%) ● Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (53%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4%) ● Privatrechtliche Leistungsentgelte (1%)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (3%) ● Sonstige laufende Erträge (3%)
- Zinsen und sonstige Finanzerträge (0%)

Haushaltsvorbericht
Niederpierscheid 2019/2020

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 36.079 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 4.372 Euro auf 40.451 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

| Bezeichnung | Ist 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.855 | 6.675 | 14.115 | 14.115 |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 22.441 | 24.617 | 21.499 | 20.828 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.192 | 1.787 | 1.787 | 1.787 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379 | 300 | 350 | 350 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 263 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| Sonstige laufende Erträge | 994 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124 | 36.079 | 40.451 | 39.780 |
| Zinsen und sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtertrag | 32.124 | 36.079 | 40.451 | 39.780 |

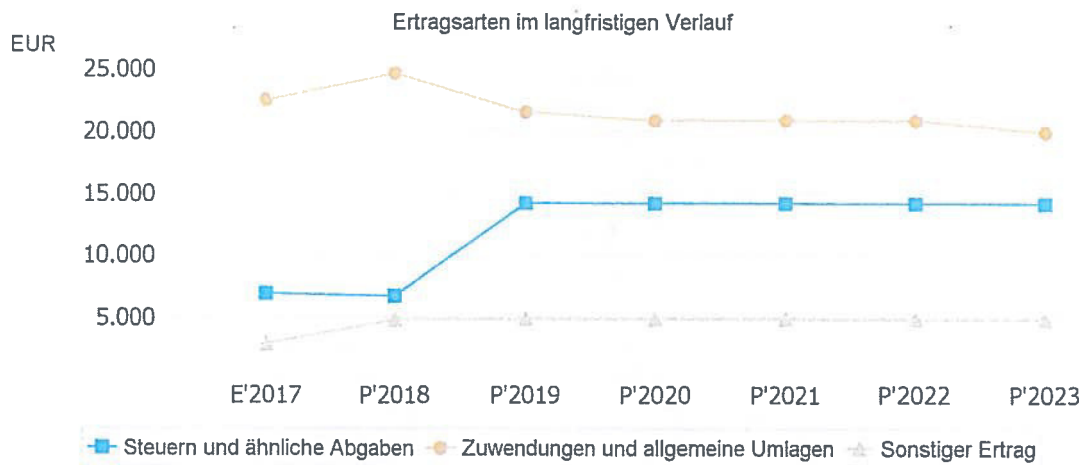
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristigen Planung

| | Ergebnis 2017 | Ansatz 2018 | Ansatz 2019 | Ansatz 2020 | Planung 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 |
|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.854,84 | 6.675 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 22.441,17 | 24.617 | 21.499 | 20.828 | 20.828 | 20.828 | 19.898 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.192,00 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,29 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 262,76 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| Sonstige laufende Erträge | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124,38 | 36.079 | 40.451 | 39.780 | 39.780 | 39.780 | 38.850 |
| Zinsen und sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtertrag | 32.124,38 | 36.079 | 40.451 | 39.780 | 39.780 | 39.780 | 38.850 |

Haushaltsvorbericht
Niederpierscheid 2019/2020

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

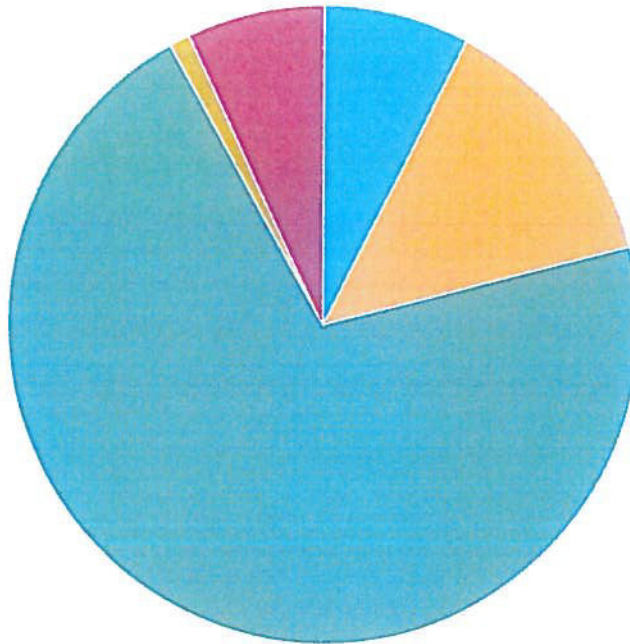
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

| | Ergebnis 2017 | Ansatz 2018 | Ansatz 2019 | Ansatz 2020 | Planung 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 |
|-------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Grundsteuer A | 1.052,00 | 1.040 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| Grundsteuer B | 1.883,00 | 1.930 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| Gewerbesteuer | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anteil Einkommenssteuer | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Anteil Umsatzsteuer | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Hundesteuer | 175,67 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Ausgleichsleistungen | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Summe | 6.854,84 | 6.675 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 |

Zusammensetzung des Steueraufkommens

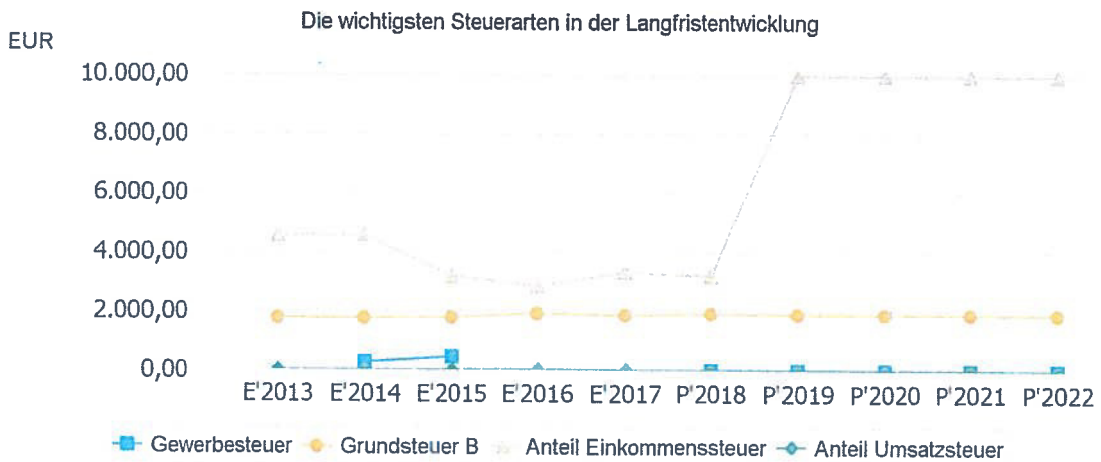
Zusammensetzung nach Steuerarten



- Grundsteuer A (7%) ● Grundsteuer B (14%) ● Gewerbsteuer (0%) ● Anteil Einkommenssteuer (71%)
- Anteil Umsatzsteuer (0%) ● Hundesteuer (1%) ● Ausgleichsleistungen (7%)

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

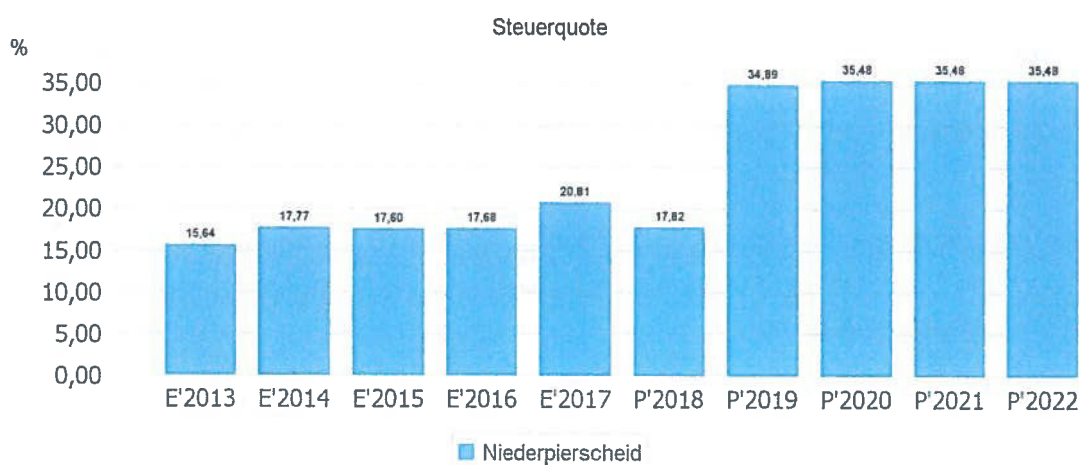


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

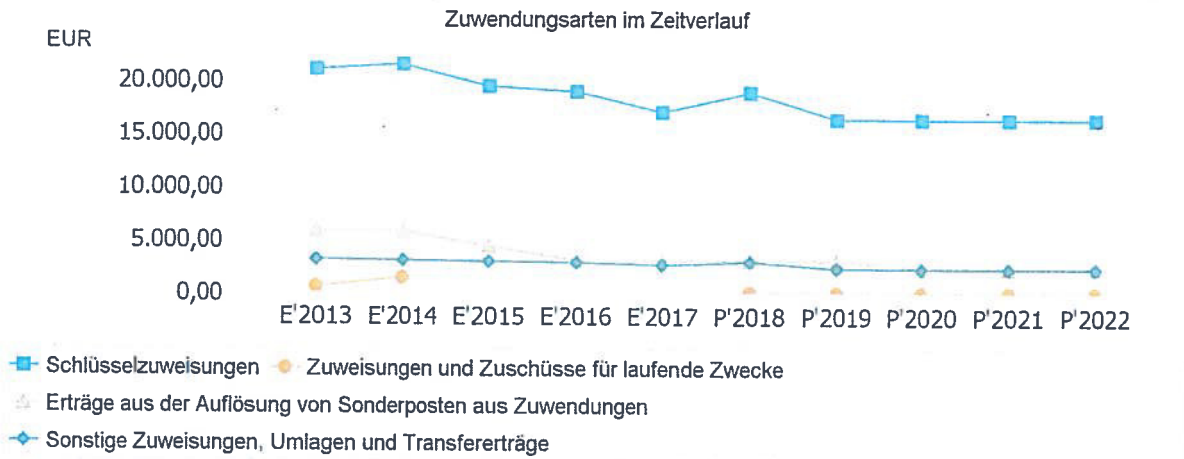
Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Erträge aus Umlagen | 22.441 | 24.617 | 21.499 | 20.828 | 20.828 | 20.828 | 19.898 |
| davon Erträge Schlüsselzuweisungen | 16.936 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |

Haushaltsvorbericht Niederpierscheid 2019/2020

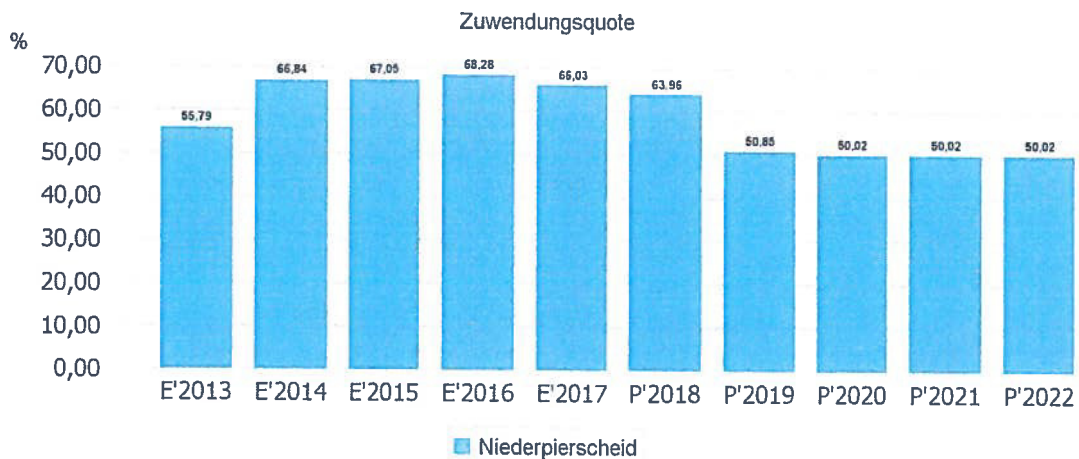


Zuwendungsquote

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.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.192 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 263 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| Sonstige laufende Erträge | 994 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| Finanzerträge | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 2.828 | 4.787 | 4.837 | 4.837 | 4.837 | 4.837 | 4.837 |

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 43.847 Euro.

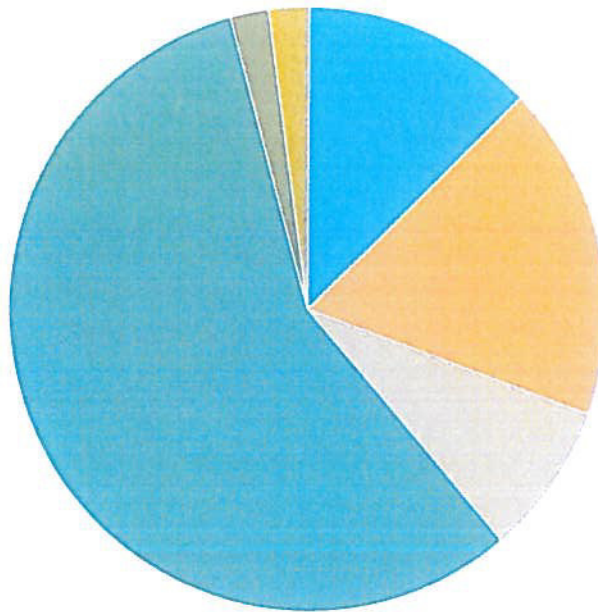
Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170 | 7.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 3.604 | 3.604 | 3.597 | 2.925 | 2.925 | 2.925 | 2.924 |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 19.838 | 23.035 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 |
| Sonstige laufende Aufwendungen | 1.164 | 815 | 915 | 815 | 815 | 815 | 815 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 | 42.125 | 42.125 | 42.124 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.229 | 1.195 | 950 | 950 | 900 | 900 | 850 |
| Gesamtaufwendungen | 35.283 | 42.329 | 43.847 | 43.075 | 43.025 | 43.025 | 42.974 |

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:

Zusammensetzung Aufwendungen



- Personal- und Versorgungsaufwendungen (13%) ● Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (18%)
- Bilanzielle Abschreibungen (8%) ● Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (57%)
- Sonstige laufende Aufwendungen (2%) ● Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (2%)

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 42.329 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 1.518 Euro auf 43.847 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

| Bezeichnung | Ist 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170 | 7.000 | 5.500 | 5.500 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278 | 6.680 | 7.880 | 7.880 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 3.604 | 3.604 | 3.597 | 2.925 |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 19.838 | 23.035 | 25.005 | 25.005 |
| Sonstige laufende Aufwendungen | 1.164 | 815 | 915 | 815 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.229 | 1.195 | 950 | 950 |
| Gesamtaufwendungen | 35.283 | 42.329 | 43.847 | 43.075 |

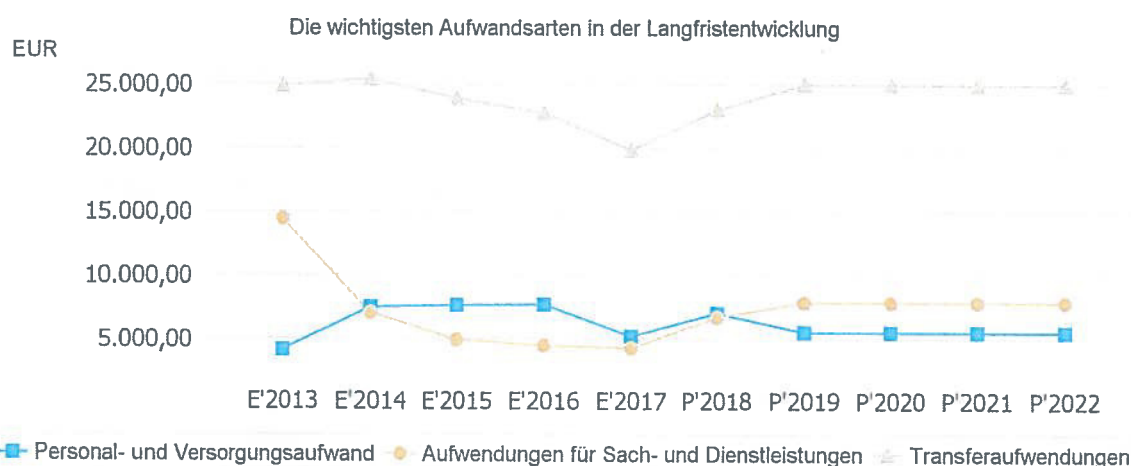
Haushaltsvorbericht
Niederpierscheid 2019/2020

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

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170 | 7.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 3.604 | 3.604 | 3.597 | 2.925 | 2.925 | 2.925 | 2.924 |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 19.838 | 23.035 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 |
| Sonstige laufende Aufwendungen | 1.164 | 815 | 915 | 815 | 815 | 815 | 815 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 | 42.125 | 42.125 | 42.124 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.229 | 1.195 | 950 | 950 | 900 | 900 | 850 |
| Gesamtaufwendungen | 35.283 | 42.329 | 43.847 | 43.075 | 43.025 | 43.025 | 42.974 |

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige | 3.878 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.292 | 3.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 679 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 1.596 | 2.380 | 2.430 | 2.430 | 2.430 | 2.430 | 2.430 |
| Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostenerstattungen | 2.004 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |

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

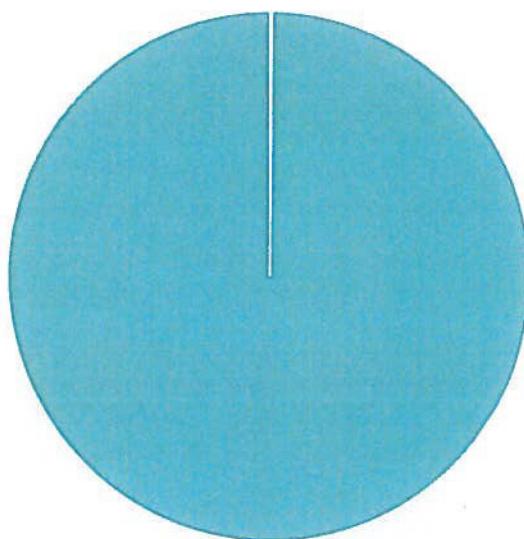
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 26 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Gewerbesteuerumlage | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Umlagen an das Land | 214 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umlagen an Gemeindeverbände | 19.598 | 22.700 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

Zusammensetzung des Transferaufwandes

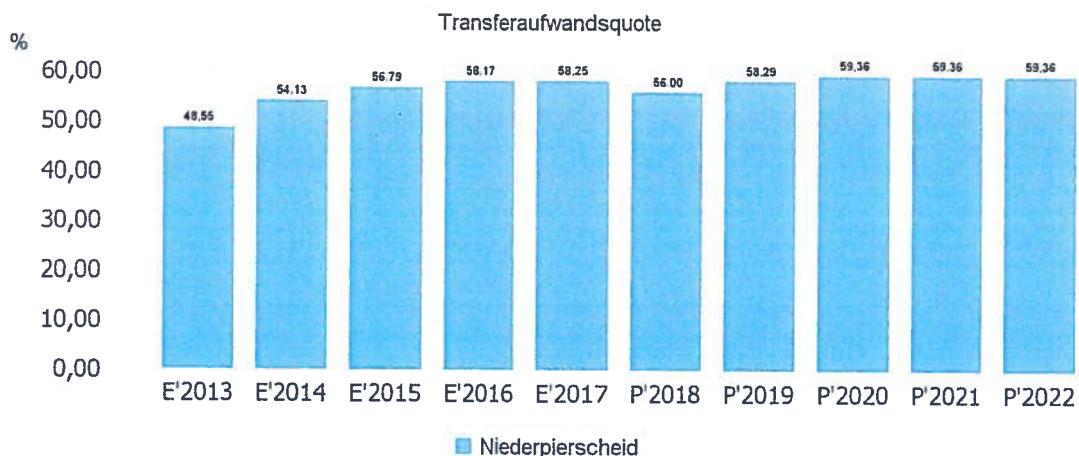


- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (0%) ● Gewerbesteuerumlage (0%)
- Allgemeine Umlagen an das Land (0%) ● Umlagen an Gemeindeverbände (100%)

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.

Haushaltsvorbericht Niederpierscheid 2019/2020



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Kreisumlage

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 9.259 | 10.700 | 11.920 | 11.920 |

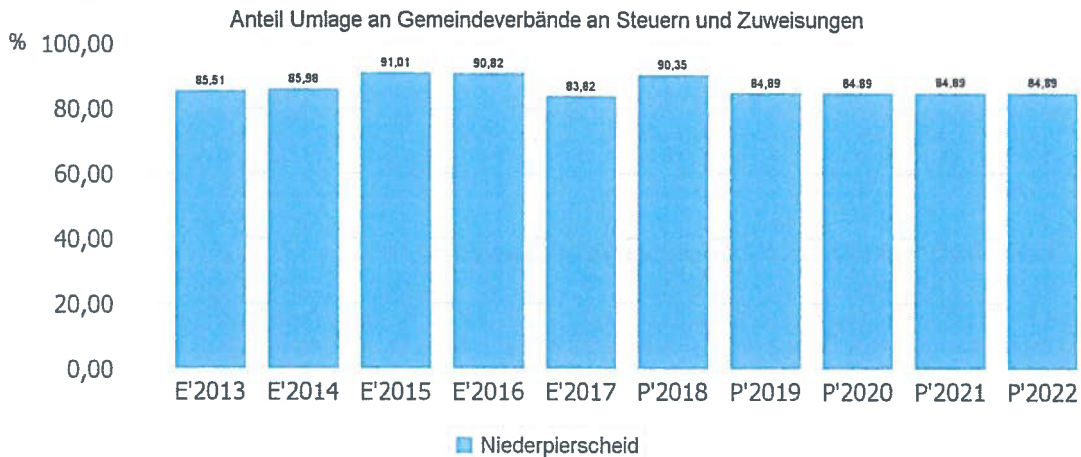
Verbandsgemeindeumlage

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 10.339 | 12.000 | 13.050 | 13.050 |



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.



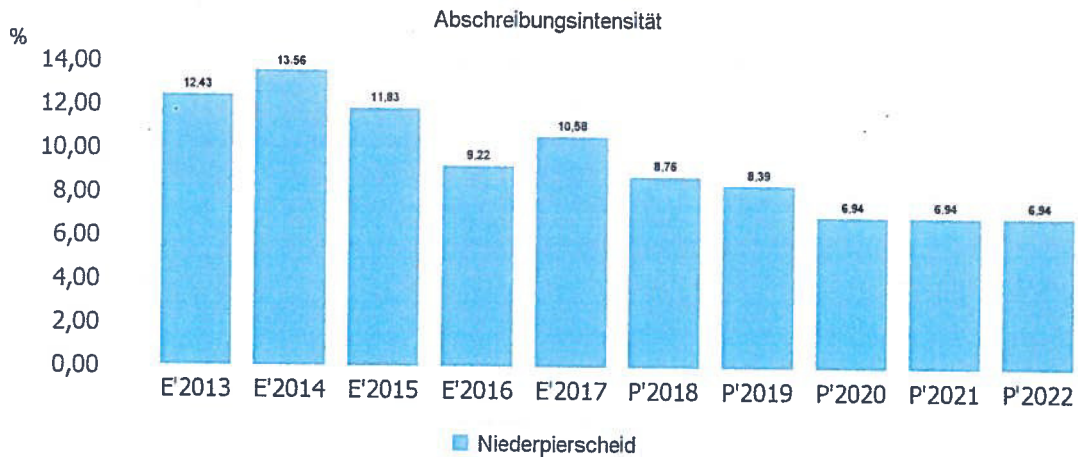
4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

| | Ergebnis 2017 | Ansatz 2018 | Ansatz 2019 | Ansatz 2020 | Planung 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 |
|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 741,00 | 741 | 741 | 741 | 741 | 741 | 741 |
| Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.863,00 | 2.863 | 2.856 | 2.184 | 2.184 | 2.184 | 2.183 |
| Summe | 3.604,00 | 3.604 | 3.597 | 2.925 | 2.925 | 2.925 | 2.924 |

Haushaltsvorbericht Niederpierscheid 2019/2020

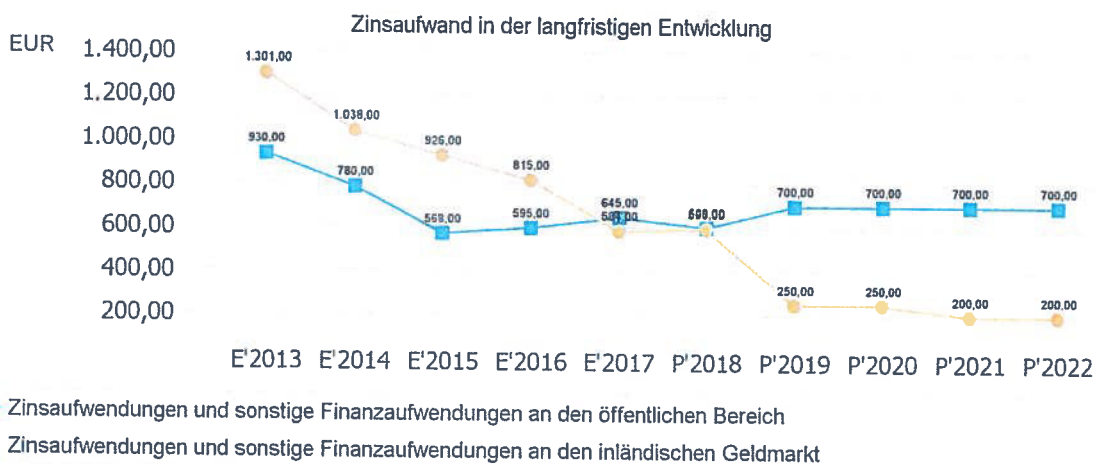


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

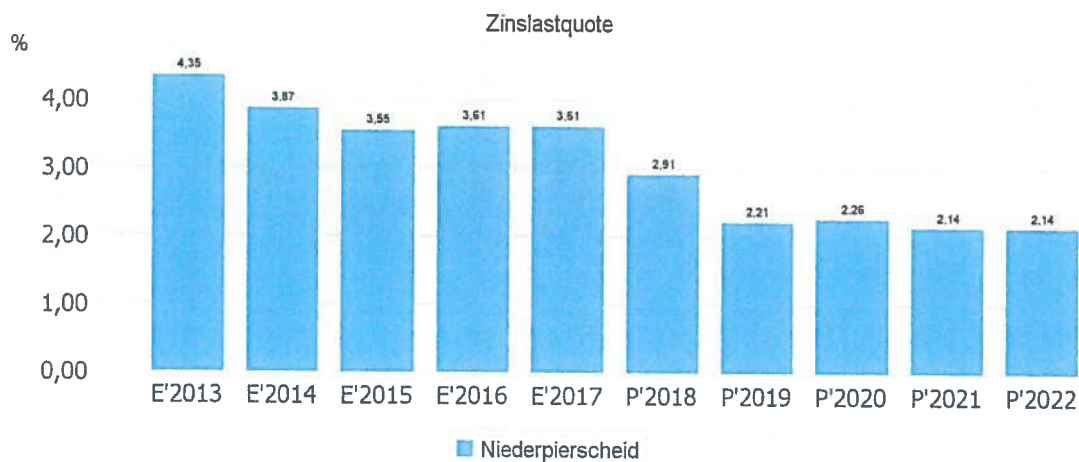
Zinsaufwand

| Bezeichnung | Ist 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich | 645 | 600 | 700 | 700 |
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt | 584 | 595 | 250 | 250 |
| Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.229 | 1.195 | 950 | 950 |



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124 | 36.079 | 40.451 | 39.780 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.930 | -5.055 | -2.446 | -2.345 |
| Finanzergebnis | -1.229 | -1.195 | -950 | -950 |
| Ordentliches Ergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 |
| Jahresergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 |

Haushaltsvorbericht
Niederpierscheid 2019/2020

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

| | E'2017 | P'2018 | P'2019 | P'2020 | P'2021 | P'2022 | P'2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124 | 36.079 | 40.451 | 39.780 | 39.780 | 39.780 | 38.850 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054 | 41.134 | 42.897 | 42.125 | 42.125 | 42.125 | 42.124 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.930 | -5.055 | -2.446 | -2.345 | -2.345 | -2.345 | -3.274 |
| Finanzergebnis | -1.229 | -1.195 | -950 | -950 | -900 | -900 | -850 |
| Ordentliches Ergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 | -3.245 | -3.245 | -4.124 |
| Jahresergebnis | -3.158 | -6.250 | -3.396 | -3.295 | -3.245 | -3.245 | -4.124 |

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

| Bezeichnung | Ist 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|
| Laufende Einzahlungen | 29.203 | 32.525 | 36.905 | 36.905 |
| Laufende Auszahlungen | 30.356 | 35.725 | 38.750 | 38.650 |
| Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -1.152 | -3.200 | -1.845 | -1.745 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 0 | 0 | 0 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -- | 0 | 0 | 0 |
| Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | -1.152 | -3.200 | -1.845 | -1.745 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 18.094 | 5.680 | 4.325 | 4.225 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 16.941 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.152 | 3.200 | 1.845 | 1.745 |
| Änderung Bestand eigener Finanzmittel | 0 | 0 | 0 | 0 |

6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

| | Erg. 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Aufnahme von Krediten für Investitionen | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 16.958 | 5.680 | 4.325 | 4.225 | 4.175 | 4.175 |
| Zunahme der Verbindlichkeiten / Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde | 1.136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt | 18.094 | 5.680 | 4.325 | 4.225 | 4.175 | 4.175 |
| Tilgung von Krediten für Investitionen | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |
| Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.326 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zunahme der Forderungen / Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde | 1.136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt | 16.941 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Bestand Investitionskredite

| Bilanzpositionen / Euro | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--------|--------|--------|--------|
| Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten | 23.944 | 21.464 | 18.985 | 16.505 |

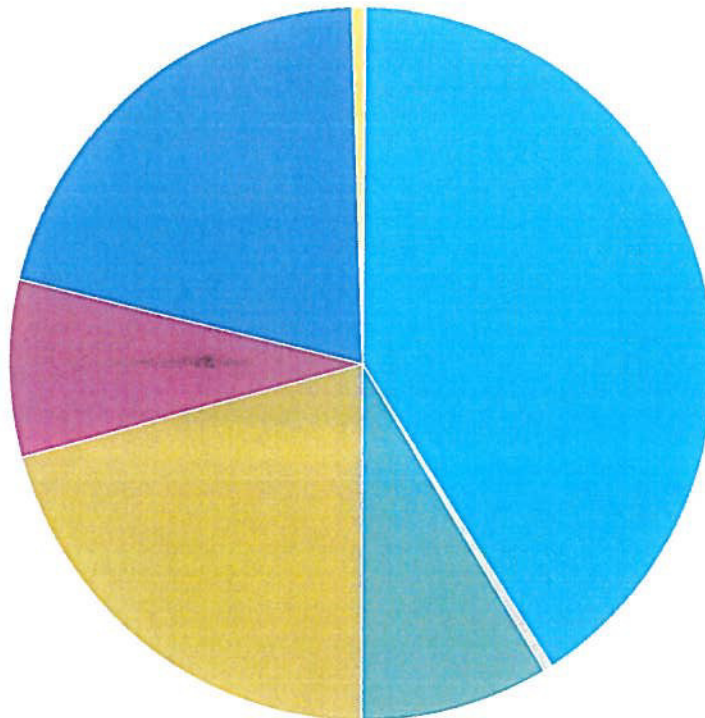
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Anlagevermögen | 131.597 | 135.109 | 131.505 | 127.901 |
| Umlaufvermögen | -28.629 | -27.103 | -26.695 | -25.124 |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 1.266 | 2.319 | 1.468 | 1.230 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 17.156 | 19.280 | 23.779 | 27.186 |
| Eigenkapital | -20.110 | -24.148 | -25.879 | -25.630 |
| Sonderposten | 68.252 | 71.815 | 68.261 | 64.707 |
| Rückstellungen | 16.237 | 20.024 | 23.811 | 25.103 |
| Verbindlichkeiten | 55.515 | 59.809 | 61.891 | 65.009 |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 1.498 | 2.105 | 1.973 | 2.004 |

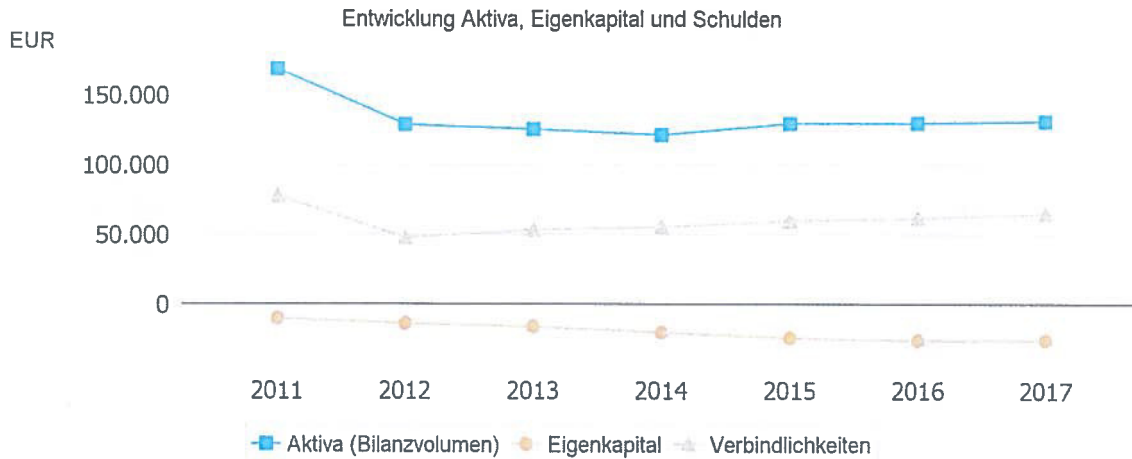
Bilanz als Diagramm



- Anlagevermögen (41%) ● Umlaufvermögen (0%) ● Aktive Rechnungsabgrenzung (0%)
- Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (9%) ● Eigenkapital (0%) ● Sonderposten (21%)
- Rückstellungen (8%) ● Verbindlichkeiten (21%) ● Passive Rechnungsabgrenzung (1%)

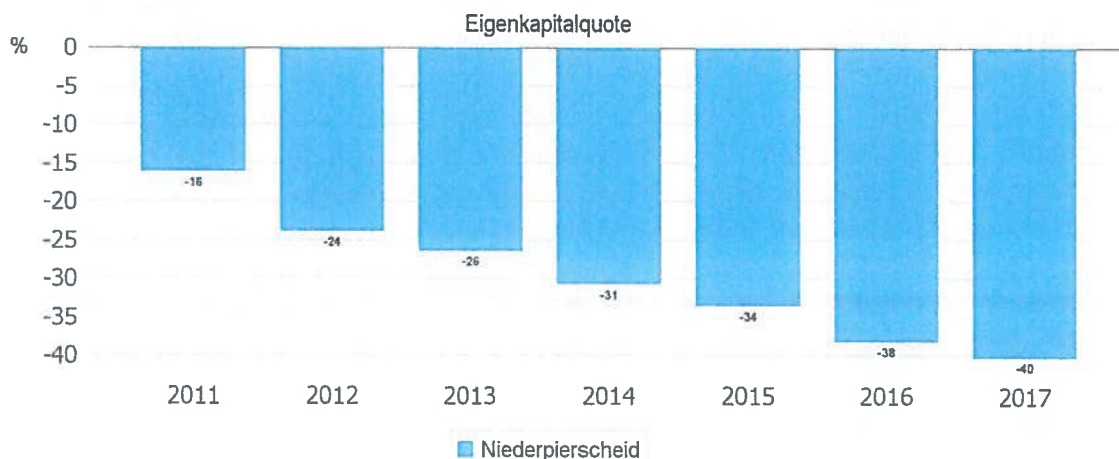
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

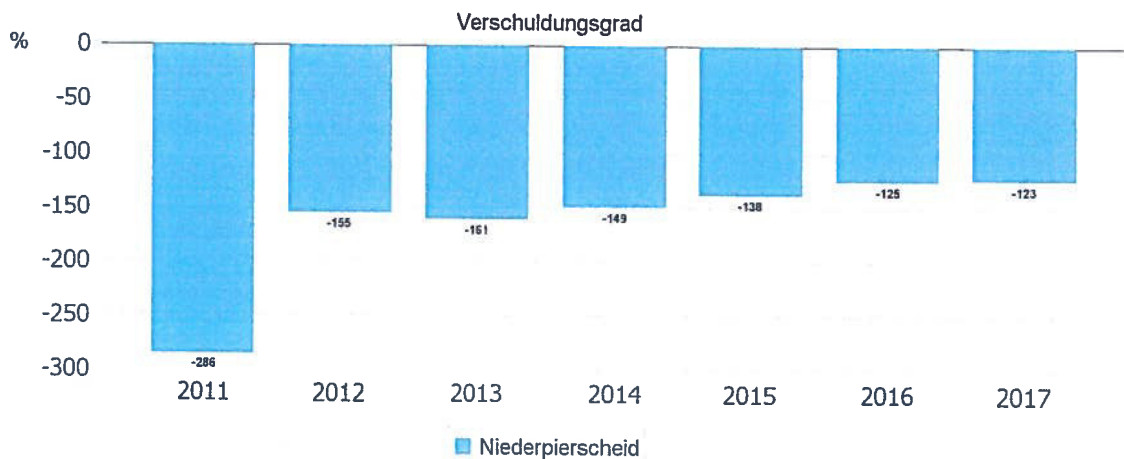
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



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

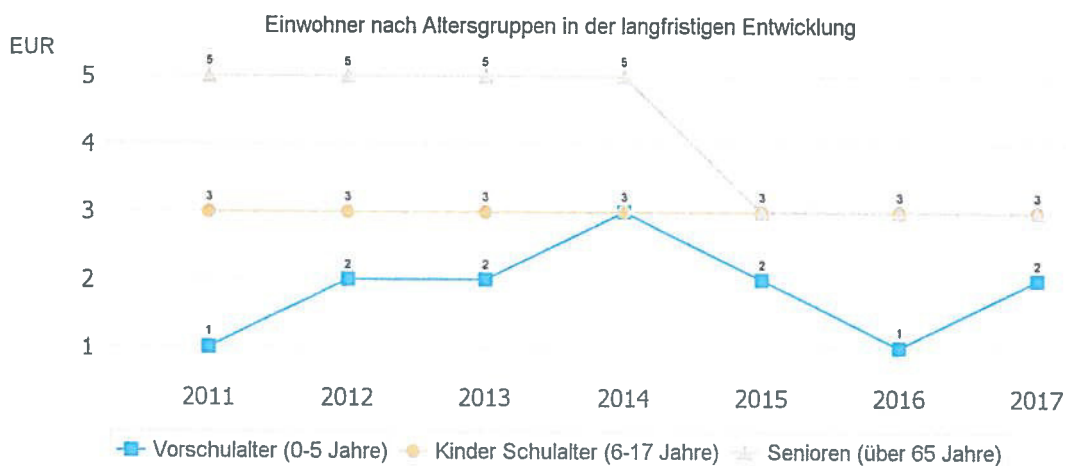
8.1 Bevölkerung

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

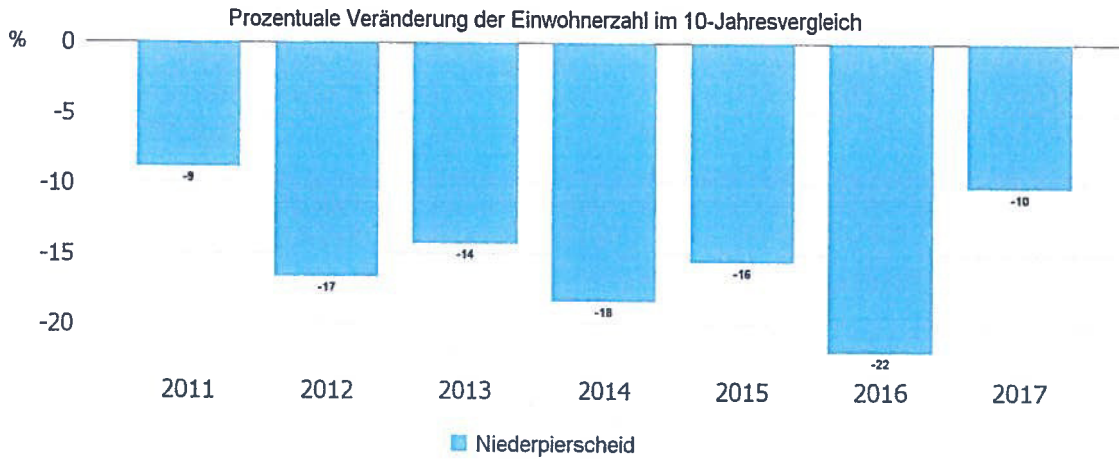
| | E' 2013 | E' 2014 | E' 2015 | E' 2016 | E' 2017 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Einwohner zum 31.12. | 42 | 40 | 38 | 32 | 35 |
| Senioren | 5 | 5 | 3 | 3 | 3 |
| Einwohner 46 - 65 | 13 | 13 | 14 | 12 | 13 |
| Einwohner 18 - 45 | 19 | 16 | 16 | 13 | 14 |
| Kinder und Jugendliche 11 - 17 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| Kinder 7 - 10 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Kinder 3 - 6 | 1 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| Kinder 0 - 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 |

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2019/2020 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates am 22.10.2018 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

Arzfeld

Fachbereich 1.2. - Finanzen -

Produkthaushalt

2019 / 2020

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Produkthaushalt

Teilhaushalt 01 -Zentrale Verwaltung-

Produkt / Leistung

Bezeichnung

| | |
|-------|--|
| 11121 | Zentrale Steuerung |
| 11141 | Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse |
| 11421 | Unbebaute Grundstücke |
| 12125 | Wahlen |
| 36521 | Kindertagesstätte Waxweiler |
| 54111 | Gemeindestraßen |
| 54112 | Straßenbeleuchtung |
| 54150 | Konzessionsabgaben |
| 55111 | Park- und Gartenanlagen |
| 55126 | Wanderwege |
| 55311 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| 55591 | Land- und Forstwirtschaftswege |
| 57312 | Dorfgemeinschaftshaus Niederpierscheid |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56140000 - Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten
Alle ehrenamtlich tätige Personen in der Gemeinde sind kraft Gesetzes in der Unfallkasse Rheinland - Pfalz in Andernach gegen Personenschäden versichert. Nach § 25 Abs. 4 der Satzung der Unfallkasse Rheinland-Pfalz wird der Beitrag jährlich nach der Einwohnerzahl, Stand 30. Juni des Vorjahres, durch die Vertreterversammlung festgesetzt.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000 - Büromaterial pp.
Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz. Für den Bezug der Verbandszeitschrift „Gemeinde und Stadt“ ist eine Bezugsgebühr zu zahlen.

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 Haftpflichtversicherung für den hoheitlichen und fiskalischen Tätigkeitsbereich, eine Eigenschadenversicherung für Vermögensschäden, eine Unfallversicherung für die Mitglieder kommunaler Vertretungskörperschaften und ihrer Ausschüsse einschließlich der sachkundigen Bürger und eine Spezial-Straf-Rechtsschutzversicherung für die Verteidigung wegen des Vorwurfes, ein Vergehen begangen zu haben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56430000 – Beitrag GStB
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.

Es ist zwischenzeitlich zur Tradition geworden, dass ein Altentag durchgeführt wird. Die Zusammenkunft der älteren Menschen fördert das dörfliche Leben, welches für ein lebendiges mitmenschliches Zusammenleben unabdingbar und somit ein Teil der Sozialfunktion der Gemeinden geworden ist. Die hier bereitgestellten Mittel sind unabdingbar für die Durchführung des Altentages und der Altersjubiläen notwendig.

| | | |
|----------------------|-------|---------------------------------|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 14 | - Sonstige laufenden Aufwendungen | 769,47 | 415 | 415 | 415 | 415 | 415 | 415 |
| | 56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 12,71 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | 56310000 Büromaterial | 594,84 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 56410000 Versicherungsbeiträge | 145,77 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | 56430000 Beitrag GSIB | 16,15 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | 56930000 Repräsentationen | 0,00 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 769,47 | 415 | 415 | 415 | 415 | 415 | 415 |
| 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -769,47 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -769,47 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -769,47 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -769,47 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -769,47 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 | -415 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

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

Nach § 12 der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) vom 27.11.1997 ist dem Ortsbürgermeister, dem Beigeordneten während der Vertretungszeit des Ortsbürgermeisters, eine Aufwandsentschädigung zu zahlen.

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

Nach § 36 Abs. 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 Niederpierscheid wird als Sitzungslokal genutzt. Für diese Nutzungsmöglichkeit ist eine Pacht und ein Teil der Bewirtschaftungskosten (Nebenkosten) an den betreffenden Teilergebnishaushalt 57312 Lfd. Nr. E 5, 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170,04 | 7.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | 50110000 Bürgermeister | 3.878,04 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold | 1.292,00 | 3.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 14 | - Sonstige laufenden Aufwendungen | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.470,04 | 7.300 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -5.470,04 | -7.300 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -5.470,04 | -7.300 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -5.470,04 | -7.300 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 | -5.800 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -4.178,04 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -4.178,04 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 | -4.300 |

| | | |
|----------------------|-------|-----------------------|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 12125 = Wahlen

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000

Im Jahre 2019 finden wiederum die Kommunalwahlen statt.

Hierfür sind die notwendigen Aufwendungen aufzubringen.

| | | |
|----------------------|-------|----------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 121 | Statistik und Wahlen |
| Produkt | 1212 | Wahlen und sonstige Abstimmungen |
| Leistung | 12125 | Wahlen |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 14 | - Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56310000 Büromaterial</i> | 0,00 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 0,00 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 0,00 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Waxweiler

Lfd. Nr. 13, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Niederpierscheid gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Waxweiler.
Die zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte gehörenden Ortsgemeinden haben sich an den
Kosten der Kindertagesstätte entsprechend den Vorschriften des Kindergartengesetzes 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 Lern tuben |
| Leistung | 36521 | Kindertagesstätte Waxweiler |

Teilergebnishaushalt

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.003,57 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.003,57 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -2.003,57 | -1.900 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -2.003,57 | -1.900 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -2.003,57 | -1.900 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -1.972,54 | -1.900 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -1.972,54 | -1.900 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 | -3.050 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000 und

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43700000

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

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Bei der Gemeinde Niederpierscheid handelt es sich um eine kleine Gemeinde. Dies hat zur Folge, dass die Ortsgemeinde ein kurzes Teilstück einer Straße als Ortsstraße zu unterhalten hat.

Neben den Straßenunterhaltungskosten fallen jrl. beachtliche Schneeräum- und Streukosten, bedingt durch die topog. Lageverhältnisse des Ortes und der Ortsteile und Höhenlage (500 - 530 m) an. Bei normalen Winterungsverhältnissen wird davon ausgegangen, dass die veranschlagten Haushaltsmittel ausreichen werden. Eine Reduzierung ist keinesfalls möglich.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die Anschaffungs-/Herstellungskosten zum Bau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.

| | | |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 541 | Gemeindestraßen |
| Produkt | 5411 | Gemeindestraßen |
| Leistung | 54111 | Gemeindestraßen |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.179,00 | 1.179 | 1.171 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 1.179,00 | 1.179 | 1.171 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 557,00 | 557 | 557 | 557 | 557 | 557 | 557 |
| | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 557,00 | 557 | 557 | 557 | 557 | 557 | 557 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.736,00 | 1.736 | 1.728 | 1.057 | 1.057 | 1.057 | 1.057 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 546,61 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 546,61 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| E 11 | - Abschreibungen | 1.484,00 | 1.484 | 1.477 | 805 | 805 | 805 | 804 |
| | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 1.484,00 | 1.484 | 1.477 | 805 | 805 | 805 | 804 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.030,61 | 2.284 | 2.277 | 1.605 | 1.605 | 1.605 | 1.604 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -294,61 | -548 | -549 | -548 | -548 | -548 | -547 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -294,61 | -548 | -549 | -548 | -548 | -548 | -547 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -294,61 | -548 | -549 | -548 | -548 | -548 | -547 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -546,61 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -546,61 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht und in der Gemeinde sind nur die hiernach notwendigen Straßenlampen vorhanden. Der Strompreis ist erheblich angestiegen und wird weiter ansteigen.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52370000

Im Rahmen des Straßenbeleuchtungsvertrages wird die Straßenlampenunterhaltung vom Versorgungsträger RWE Rhein-Ruhr AG 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 673,18 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 |
| | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 327,03 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 346,15 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 673,18 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 | 1.280 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -673,18 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -673,18 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -673,18 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -673,18 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -673,18 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 | -1.280 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd.-Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die höchstmögliche Konzessionsabgabe gezahlt.

| | | |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 541 | Gemeindestraßen |
| Produkt | 5415 | Konzessionsabgaben |
| Leistung | 54150 | Konzessionsabgaben |

Teilergebnishaushalt

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 7 | + Sonstige laufende Erträge | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 46250000 Konzessionsabgaben | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55111 = Park- und Gartenanlagen

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde Niederpierscheid ist Mitglied im Naturpark „Südeifel“ und hat den satzungsgemäßen Mitgliedsbeitrag zu zahlen.

| | | |
|----------------------|-------|---|
| Haupt-Produktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a nderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt | 5511 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| Leistung | 55111 | Park- u. Gartenanlagen |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54150000 an den privaten Bereich Naturpark Südeifel</i> | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -25,60 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -25,60 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -25,60 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -25,60 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -25,60 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55126 = Wanderwege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 4151000

Für die renovierte Prümbrücke zwischen Mauel und Niederpierscheid wurde eine Zuwendungen geleistet, die als Sonderposten periodengerecht aufzulösen ist.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53850000

Die Investitionsaufwendungen für die renovierte Prümbrücke werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

| | | |
|----------------------|-------|--|
| Haupt-Produktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt | 5512 | Sonstige Erholungseinrichtungen |
| Leistung | 55126 | Wanderwege |

| | | Teilergebnishaushalt | | | | | | |
|------|--|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| E 11 | - Abschreibungen | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 425,00 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen Waxweiler

Die Gemeinde Niederpierscheid ist Miteigentümerin des Friedhofes in Waxweiler.

Dieser Friedhof wird als kostendeckende Einrichtung betrieben.

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

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 17,00 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 17,00 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30,00 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 30,00 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 47,00 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 |
| E 11 | - Abschreibungen | 47,00 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 |
| | 53490000 mit sonstigen Gebäuden | 47,00 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 47,00 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 | 47 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen (Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000) werden als Beitragsersatz von der Jagdgenossenschaft erstattet.

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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i> | 916,00 | 916 | 916 | 916 | 916 | 916 | 916 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</i> | 505,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.421,00 | 1.916 | 1.916 | 1.916 | 1.916 | 1.916 | 1.916 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> | 505,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 11 | - Abschreibungen <i>53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> | 954,00 | 954 | 954 | 954 | 954 | 954 | 954 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.459,00 | 1.954 | 1.954 | 1.954 | 1.954 | 1.954 | 1.954 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -38,00 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -38,00 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -38,00 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 81,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 81,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Niederpierscheid

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

Für die Benutzung des Dorfgemeinschaftshauses Niederpierscheid ist das vereinbarte Nutzungsentgelt zu zahlen.

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000

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

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44250000

Entsprechend der Vereinbarung beteiligt sich der Förderverein Niederpierscheid an den Bewirtschaftungsaufwendungen des DGH Niederpierscheid.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

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

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52320000

Diese Mittel sind für die jährlich notwendige Kaminreinigung, Immissionsmessung, pp. veranschlagt.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Anschaffungs- und Herstellungskosten des Dorfgemeinschaftshauses 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 Niederpierscheid |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 430,00 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 430,00 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 100,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 100,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,29 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| | 44120000 Miete Sitzungslokal | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage | 79,29 | 0 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 165,26 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | 44250000 vom privaten Bereich | 165,26 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.074,55 | 2.230 | 2.280 | 2.280 | 2.280 | 2.280 | 2.280 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 549,68 | 1.700 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 |
| | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 351,83 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 197,85 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| E 11 | - Abschreibungen | 694,00 | 694 | 694 | 694 | 694 | 694 | 694 |
| | 53490000 mit sonstigen Gebäuden | 694,00 | 694 | 694 | 694 | 694 | 694 | 694 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 94,87 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 56411000 Gebäudeversicherungen | 94,87 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.338,55 | 2.494 | 2.544 | 2.544 | 2.544 | 2.544 | 2.544 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -264,00 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -264,00 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -264,00 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 | -264 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 377,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 377,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

| Ikd. 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 | |
|----------|----------------------|---|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|---------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| E 2 | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 2.967,00 | 2.967 | 2.959 | 2.288 | 2.288 | 2.288 |
| | | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 2.967,00 | 2.967 | 2.959 | 2.288 | 2.288 | 2.288 |
| E 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.192,00 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 |
| | | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 100,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | 43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 505,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 587,00 | 587 | 587 | 587 | 587 | 587 |
| E 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,29 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| | | 44120000 Mieten und Pachten | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | | 44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage | 79,29 | 0 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 262,76 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | | 44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 44250000 vom privaten Bereich | 165,26 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| E 7 | + | Sonstige laufende Erträge | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | | 46250000 Konzessionsabgaben | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 8 | = | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 5.795,37 | 7.754 | 7.796 | 7.125 | 7.125 | 7.125 |
| E 9 | - | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170,04 | 7.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | | 50110000 Bürgermeister | 3.878,04 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold | 1.292,00 | 3.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 10 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278,04 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |
| | | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 678,86 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| | | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 197,85 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | | 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 1.051,61 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| | | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 346,15 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| | | 52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.003,57 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| E 11 | - | Abschreibungen | 3.604,00 | 3.604 | 3.597 | 2.925 | 2.925 | 2.925 |
| | | 53490000 mit sonstigen Gebäuden | 741,00 | 741 | 741 | 741 | 741 | 741 |
| | | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 2.863,00 | 2.863 | 2.856 | 2.184 | 2.184 | 2.184 |
| E 12 | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | | 54150000 an den privaten Bereich | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| E 14 | - | Sonstige laufende Aufwendungen | 1.164,34 | 815 | 915 | 815 | 815 | 815 |
| | | 56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 12,71 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | | 56310000 Büromaterial | 594,84 | 100 | 200 | 100 | 100 | 100 |
| | | 56410000 Versicherungsbeiträge | 145,77 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | | 56411000 Gebäudeversicherungen | 94,87 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 56430000 Sonstige Beiträge | 16,15 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | | 56930000 Repräsentationen | 0,00 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| E 15 | = | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 14.242,02 | 18.134 | 17.927 | 17.155 | 17.155 | 17.155 |

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Teilergebnishaushalt | Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushaltsjahres | Ansatz des zweiten Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres |
|----------|----------------------|---|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| E 16 | = | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -8.446,65 | -10.380 | -10.131 | -10.030 | -10.030 |
| E 20 | = | Ordentliches Ergebnis | -8.446,65 | -10.380 | -10.131 | -10.030 | -10.030 |
| E 23 | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -8.446,65 | -10.380 | -10.131 | -10.030 | -10.030 |

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

| Ifd. 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 |
|----------|--|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -6.615,00 | -7.330 | -8.580 | -8.480 | -8.480 | -8.480 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -6.615,00 | -7.330 | -8.580 | -8.480 | -8.480 | -8.480 |

Produkthaushalt

2019 / 2020

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Produkthaushalt

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 |
| 61171 | Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG) |
| 61221 | Zinsen Darlehen |
| 61223 | Kassenkreditzinsen |
| 61226 | Liquiditätssicherung (Kassenkredite) |
| 61231 | Schuldendiensthilfen |
| 61233 | Entschuldungsfonds KEF-RP |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40110000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40120000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40130000 und

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40330000

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

Die Steuersätze für die Grundsteuern A und B werden wie folgt festgesetzt:

| | 2019 | 2020 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Grundsteuer A | 500 v.H. | 500 v.H. |
| Grundsteuer B | 500 v.H. | 500 v.H. |

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 3.110,67 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| | 40110000 Grundsteuer A | 1.052,00 | 1.040 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| | 500 v.H. | | | | | | | |
| | 40120000 Grundsteuer B | 1.883,00 | 1.930 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| | 500 v.H. | | | | | | | |
| | 40330000 Hundesteuer | 175,67 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 3.110,67 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 3.110,67 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 3.110,67 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 3.110,67 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 3.070,43 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 3.070,43 | 3.120 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61113 = Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40210000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer vom 05.03.1970 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61114 = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40220000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer vom 02.03.1998 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41111000

Die Gemeinde erhält Schlüsselzuweisungen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) vom 30.11.1999.

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| | 41111000 Schlüsselzuweisung A | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |

Teilfinanzhaushalt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |

Produkthaushalt 2019 / 2020

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 ab dem Jahr 2019 nicht mehr erhoben (vgl. Sechstes Landesgesetz zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes vom 10. Oktober 2018, GVBL. S. 353).

Die Veranschlagung des Umlagebetrages erfolgt damit ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr.

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 214,00 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 214,00 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -214,00 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -214,00 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -214,00 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -214,00 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -214,00 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

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

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i> | 9.259,00 | 10.700 | 11.920 | 11.920 | 11.920 | 11.920 | 11.920 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 9.259,00 | 10.700 | 11.920 | 11.920 | 11.920 | 11.920 | 11.920 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -9.259,00 | -10.700 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -9.259,00 | -10.700 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -9.259,00 | -10.700 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -9.259,00 | -10.700 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -9.259,00 | -10.700 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 | -11.920 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61155 = Verbandsgemeindeumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

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

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i> | 10.339,00 | 12.000 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 10.339,00 | 12.000 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -10.339,00 | -12.000 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -10.339,00 | -12.000 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -10.339,00 | -12.000 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -10.339,00 | -12.000 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -10.339,00 | -12.000 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 | -13.050 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61171 = Ausgleichsleistungen

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40521000

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

| | | |
|----------------------|-------|---|
| Haupt-Produktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 6117 | Ausgleichsleistungen |
| Leistung | 61171 | Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG) |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 40521000 Familienleistungsausgleich | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen Darlehen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

Seitens der Gemeinde bestehen noch für aufgenommene Kommunaldarlehen 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 an inländische Kreditinstitute</i> | 583,84 | 595 | 250 | 250 | 200 | 200 | 150 |
| E 19 | = Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -583,84 | -595 | -250 | -250 | -200 | -200 | -150 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -583,84 | -595 | -250 | -250 | -200 | -200 | -150 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -583,84 | -595 | -250 | -250 | -200 | -200 | -150 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -583,84 | -595 | -250 | -250 | -200 | -200 | -150 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -583,84 | -595 | -250 | -250 | -200 | -200 | -150 |

Produkthaushalt 2019/2020

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 Gemeinde 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> | 644,69 | 600 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| E 19 | = Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -644,69 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -644,69 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -644,69 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -644,69 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -644,69 | -600 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Lfd. Nr. 15, Buchungsstelle 69444000

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 31.12.2017 | - 74.371,14 EUR |
| Voraussichtlicher Fehlbedarf 2018 | - 5.680,00 EUR |
| Voraussichtlicher Fehlbedarf 2019 | - 4.325,00 EUR |
| Voraussichtlicher Fehlbedarf 2020 | - 4.225,00 EUR |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61231 = Schuldendiensthilfen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41849000

und

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41859000

Im Rahmen der s Neubaus des Mehrzweckgebäudes wurde durch die Ortsgemeinde Niederpierscheid ein Darlehen aufgenommen.

Vereinbarungsgemäß übernehmen die Jagdgenossenschaftskasse Niederpierscheid und der Förderverein Niederpierscheid einen Teilbetrag des jährlichen Schuldendienstes.

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 | Schuldendiensthilfen |

| Teilergebnishaushalt | | | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.228,17 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |
| | 41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 746,41 | 950 | 580 | 580 | 580 | 580 | 0 |
| | 41859000 vom sonstigen Bereich | 481,76 | 590 | 350 | 350 | 350 | 350 | 0 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.228,17 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 1.228,17 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 1.228,17 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 1.228,17 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 1.442,61 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 1.442,61 | 1.540 | 930 | 930 | 930 | 930 | 0 |

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61233 = Entschuldungsfonds KEP-RP

Die Ortsgemeinde nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz teil und erhält jährlich eine Zuweisung des Landes.

| | | |
|----------------------|-------|---|
| 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 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| | 41320000 Zuweisung Land für KEF-RP | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |

| Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |

Teilhaushalte

02 Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ikd. 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 |
|----------|---|---|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| E 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.854,84 | 6.675 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 |
| | | 40110000 Grundsteuer A | 1.052,00 | 1.040 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| | | 40120000 Grundsteuer B | 1.883,00 | 1.930 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| | | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 40330000 Hundesteuer | 175,67 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | | 40521000 Familienleistungsausgleich | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 2 | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 19.474,17 | 21.650 | 18.540 | 18.540 | 18.540 | 18.540 |
| | | 41111000 Schlüsselzuweisung A | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| | | 41320000 vom Land | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| | | 41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 746,41 | 950 | 580 | 580 | 580 | 580 |
| | | 41859000 vom sonstigen Bereich | 481,76 | 590 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| E 8 | = | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 26.329,01 | 28.325 | 32.655 | 32.655 | 32.655 | 32.655 |
| E 12 | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 19.812,00 | 23.000 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |
| | | 54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 214,00 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände | 19.598,00 | 22.700 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |
| E 15 | = | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 19.812,00 | 23.000 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |
| E 16 | = | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 6.517,01 | 5.325 | 7.685 | 7.685 | 7.685 | 7.685 |
| E 18 | - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.228,53 | 1.195 | 950 | 950 | 900 | 900 |
| | | 57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 644,69 | 600 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | | 57510000 an inländische Kreditinstitute | 583,84 | 595 | 250 | 250 | 200 | 200 |
| E 19 | = | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.228,53 | -1.195 | -950 | -950 | -900 | -900 |
| E 20 | = | Ordentliches Ergebnis | 5.288,48 | 4.130 | 6.735 | 6.735 | 6.785 | 6.785 |
| E 23 | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 5.288,48 | 4.130 | 6.735 | 6.735 | 6.785 | 6.785 |

Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***

Teilhaushalte

02 Zentrale Finanzdienstleistungen

| lfd. 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 |
|----------|--|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| F 23 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 5.462,68 | 4.130 | 6.735 | 6.735 | 6.785 | 6.785 |
| F 34 | == Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | 5.462,68 | 4.130 | 6.735 | 6.735 | 6.785 | 6.785 |

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Ergebnishaushalt

2 0 1 9 / 2 0 2 0

Ortsgemeinde Niederpierscheid

| Ifd. 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 |
|----------|---|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| E 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.854,84 | 6.675 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 |
| | 40110000 Grundsteuer A | 1.052,00 | 1.040 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| | 40120000 Grundsteuer B | 1.883,00 | 1.930 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | 40330000 Hundesteuer | 175,67 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | 40521000 Familienleistungsausgleich | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 22.441,17 | 24.617 | 21.499 | 20.828 | 20.828 | 20.828 |
| | 41111000 Schlüsselzuweisung A | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| | 41320000 vom Land | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 2.967,00 | 2.967 | 2.959 | 2.288 | 2.288 | 2.288 |
| | 41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 746,41 | 950 | 580 | 580 | 580 | 580 |
| | 41859000 vom sonstigen Bereich | 481,76 | 590 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| E 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.192,00 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 | 1.787 |
| | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 100,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 505,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 587,00 | 587 | 587 | 587 | 587 | 587 |
| E 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,29 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| | 44120000 Mieten und Pachten | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage | 79,29 | 0 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 262,76 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | 44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 44250000 vom privaten Bereich | 165,26 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| E 7 | + Sonstige laufende Erträge | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 46250000 Konzessionsabgaben | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 8 | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.124,38 | 36.079 | 40.451 | 39.780 | 39.780 | 39.780 |
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.170,04 | 7.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | 50110000 Bürgermeister | 3.878,04 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold | 1.292,00 | 3.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.278,04 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |
| | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 678,86 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 197,85 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 1.051,61 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 346,15 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| | 52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.003,57 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| E 11 | - Abschreibungen | 3.604,00 | 3.604 | 3.597 | 2.925 | 2.925 | 2.925 |
| | 53490000 mit sonstigen Gebäuden | 741,00 | 741 | 741 | 741 | 741 | 741 |
| | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 2.863,00 | 2.863 | 2.856 | 2.184 | 2.184 | 2.184 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 19.837,60 | 23.035 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 |

| lfd. 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 |
|----------|---|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | 54150000 an den privaten Bereich | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | 54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 214,00 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände | 19.598,00 | 22.700 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |
| E 13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.164,34 | 815 | 915 | 815 | 815 | 815 |
| | 56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 12,71 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 56310000 Büromaterial | 594,84 | 100 | 200 | 100 | 100 | 100 |
| | 56410000 Versicherungsbeiträge | 145,77 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | 56411000 Gebäudeversicherungen | 94,87 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 56430000 Sonstige Beiträge | 16,15 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | 56930000 Repräsentationen | 0,00 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| E 15 | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.054,02 | 41.134 | 42.897 | 42.125 | 42.125 | 42.125 |
| E 16 | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.929,64 | -5.055 | -2.448 | -2.345 | -2.345 | -2.345 |
| E 17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.228,53 | 1.195 | 950 | 950 | 900 | 900 |
| | 57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 644,69 | 600 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | 57510000 an inländische Kreditinstitute | 583,84 | 595 | 250 | 250 | 200 | 200 |
| E 19 | = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.228,53 | -1.195 | -950 | -950 | -900 | -900 |
| E 20 | = Ordentliches Ergebnis | -3.158,17 | -6.250 | -3.396 | -3.295 | -3.245 | -3.245 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | -3.158,17 | -6.250 | -3.396 | -3.295 | -3.245 | -3.245 |

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Finanzhaushalt

2019 / 2020

Ortsgemeinde Niederpierscheid

| fd. 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 | |
|---------|----------------|---|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|---------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| F 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.814,60 | 6.675 | 14.115 | 14.115 | 14.115 | 14.115 |
| | | 60110000 Grundsteuer A | 1.052,00 | 1.040 | 1.050 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |
| | | 60120000 Grundsteuer B | 1.842,76 | 1.930 | 1.910 | 1.910 | 1.910 | 1.910 |
| | | 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.331,28 | 3.200 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | | 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3,71 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 60330000 Hundesteuer | 175,67 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | | 60521000 Familienleistungsausgleich | 409,18 | 350 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| F 2 | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 19.688,61 | 21.650 | 18.540 | 18.540 | 18.540 | 18.540 |
| | | 61111000 Schlüsselzuweisung A | 16.936,00 | 18.800 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| | | 61320000 vom Land | 1.310,00 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 | 1.310 |
| | | 61849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 903,21 | 950 | 580 | 580 | 580 | 580 |
| | | 61859000 vom sonstigen Bereich | 539,40 | 590 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| F 3 | + | Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 686,29 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | | 63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 100,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | 63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 586,29 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| F 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,29 | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| | | 64120000 Mieten und Pachten | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | | 64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage | 79,29 | 0 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| F 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 640,09 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| | | 64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 97,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64250000 vom privaten Bereich | 542,59 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| F 7 | + | Sonstige laufende Einzahlungen | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | | 66250000 Konzessionsabgaben | 994,32 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| F 8 | = | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 29.203,20 | 32.525 | 36.905 | 36.905 | 36.905 | 36.905 |
| F 9 | - | Personal- und Versorgungsauszahlungen | 3.878,04 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 70110000 Bürgermeister | 3.878,04 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| F 10 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.247,01 | 6.680 | 7.880 | 7.880 | 7.880 | 7.880 |
| | | 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 678,86 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| | | 72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 197,85 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | | 72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 1.051,61 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| | | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 346,15 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| | | 72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.972,54 | 1.900 | 3.050 | 3.050 | 3.050 | 3.050 |
| F 12 | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 19.837,60 | 23.035 | 25.005 | 25.005 | 25.005 | 25.005 |
| | | 74150000 an den privaten Bereich | 25,60 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | | 74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 214,00 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 19.598,00 | 22.700 | 24.970 | 24.970 | 24.970 | 24.970 |
| F 13 | - | Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 14 | - | Sonstige laufende Auszahlungen | 1.164,34 | 815 | 915 | 815 | 815 | 815 |
| | | 76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 12,71 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |

| Ffd. 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 |
|----------|--|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | 76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 300,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 76310000 Büromaterial | 594,84 | 100 | 200 | 100 | 100 | 100 |
| | 76410000 Versicherungsbeiträge | 145,77 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| | 76411000 Gebäudeversicherungen | 94,87 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 76430000 sonstige Beiträge | 16,15 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | 76930000 Repräsentationen | 0,00 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| F 15 | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 29.128,99 | 34.530 | 37.800 | 37.700 | 37.700 | 37.700 |
| F 16 | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 76,21 | -2.005 | -895 | -795 | -795 | -795 |
| F 17 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.228,53 | 1.195 | 950 | 950 | 900 | 900 |
| | 77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände | 644,69 | 600 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | 77510000 an inländische Kreditinstitute | 583,84 | 595 | 250 | 250 | 200 | 200 |
| F 19 | = Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen | -1.228,53 | -1.195 | -950 | -950 | -900 | -900 |
| F 20 | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -1.152,32 | -3.200 | -1.845 | -1.745 | -1.695 | -1.695 |
| 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 | -1.152,32 | -3.200 | -1.845 | -1.745 | -1.695 | -1.695 |
| 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 |
| F 34 | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -1.152,32 | -3.200 | -1.845 | -1.745 | -1.695 | -1.695 |
| F 35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 2.479,53 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |
| | 79250000 vom inländischen Geldmarkt | 2.479,53 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |
| F 37 | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -2.479,53 | -2.480 | -2.480 | -2.480 | -2.480 | -2.480 |
| F 38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 3.631,85 | 5.680 | 4.325 | 4.225 | 4.175 | 4.175 |
| F 40 | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.152,32 | 3.200 | 1.845 | 1.745 | 1.695 | 1.695 |
| F 41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 42 | = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 1.152,32 | 3.200 | 1.845 | 1.745 | 1.695 | 1.695 |
| F 43 | = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Ifd. 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 |
|----------|--|---------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|--|--|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -3.631,85 | -5.680 | -4.325 | -4.225 | -4.175 | -4.175 |

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2019 in EURO

Stand: 04.10.2018

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Jahr: 2019 Schuldengruppe: 58 vom Kreditmarkt

| Schuldennummer | Gläubiger | Nennbetrag | Zinssatz in % | Voraussichtlicher Stand 01.01.2019 | Kreditaufnahme | Tilgung | Zinsen* | Verwaltungskosten | Voraussichtlicher Stand 31.12.2019 |
|----------------|--|------------------|---------------|------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------|------------------------------------|
| 31-58-3 | Kreissparkasse Bitburg-Prüm Mehrzweckgebäude | 37.564,59 | 1,15 | 7.512,91 | 0,00 | 1.878,23 | 70,20 | 0,00 | 5.634,68 |
| 31-58-5 | Kreissparkasse Bitburg-Prüm 10500 € Ortsstraßen | 12.525,98 | 2,85 | 6.512,98 | 0,00 | 601,30 | 177,04 | 0,00 | 5.911,68 |
| Summe: | | 50.090,57 | 2,00 | 14.025,89 | 0,00 | 2.479,53 | 247,24 | 0,00 | 11.546,36 |

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2020

in EURO

Stand:04.10.2018

Ortsgemeinde Niederpierscheid

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 |
|----------------|--|------------------|---------------|------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------|------------------------------------|
| 31-58-3 | Kreissparkasse Bitburg-Prüm Mehrzweckgebäude | 37.564,59 | 1,15 | 5.634,68 | 0,00 | 1.878,23 | 48,60 | 0,00 | 3.756,45 |
| 31-58-5 | Kreissparkasse Bitburg-Prüm 10500 € Ortsstraßen | 12.525,98 | 2,85 | 5.911,68 | 0,00 | 601,30 | 159,92 | 0,00 | 5.310,38 |
| Summe: | | 50.090,57 | 2,00 | 11.546,36 | 0,00 | 2.479,53 | 208,52 | 0,00 | 9.066,83 |

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

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

| Ifd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Stand Beginn | Voraussichtlicher | Voraussichtlicher | Voraussichtlicher |
|-------------|--|--------------------------|---|--|--|
| | | Haushaltsvorjahr 2018 | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 |
| in € | | | | | |
| 1 | Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 16.505 | 14.025 | 11.546 | 9.066 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 74.371 | 80.051 | 84.376 | 88.601 |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Summe der Kreditaufnahmen | 90.876 | 94.076 | 95.922 | 97.667 |

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|---|
| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsjahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres |
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| in EUR | | | | | | |
| | | 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 | | |
| 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO) | -1.152,32 | -3.200,00 | -1.845 | -1.745 | -1.695 |
| 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO) | 2.479,53 | 2.480,00 | 2.480 | 2.480 | 2.480 |
| 3 | Zwischensumme | -3.631,85 | -5.680,00 | -4.325,00 | -4.225,00 | -4.175,00 |
| 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) | -3.631,85 | -5.680,00 | -4.325,00 | -4.225,00 | -4.175,00 |
| Verwendungsrechnung | | | | | | |
| Entstehungsrechnung | | | | | | |
| Endfällige Kredite | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ | | | | |
| Jahr | Betrag EUR | Jahr 2017 -74.371,14 Euro | | | | |
| Jahr | Betrag EUR | | | | | |

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

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2019/2020

| 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) | 2014 | 239,34 | 2.479,53 | -2.240,19 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis) | 2015 | -335,73 | 2.479,53 | -2.815,26 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis) | 2016 | -2.110,78 | 2.479,53 | -4.590,31 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) | 2017 | -1.152,32 | 2.479,53 | -3.631,85 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge) | 2018 | -3.200,00 | 2.480,00 | -5.680,00 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2019 | -1.845,00 | 2.480,00 | -4.325,00 |
| 7 | Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6) | | -8.404,49 | 14.878,12 | -23.282,61 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2020 | -1.745,00 | 2.480,00 | -4.225,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2021 | -1.695,00 | 2.480,00 | -4.175,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2022 | -1.695,00 | 2.480,00 | -4.175,00 |
| 11 | Summe | | -13.539,49 | 22.318,12 | -35.857,61 |

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2019/2020

| 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) | 2015 | -335,73 | 2.479,53 | -2.815,26 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis) | 2016 | -2.110,78 | 2.479,53 | -4.590,31 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis) | 2017 | -1.152,32 | 2.479,53 | -3.631,85 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge) | 2018 | -3.200,00 | 2.480,00 | -5.680,00 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres) | 2019 | -1.845,00 | 2.480,00 | -4.325,00 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2020 | -1.745,00 | 2.480,00 | -4.225,00 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6) | | -10.388,83 | 14.878,59 | -25.267,42 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2021 | -1.695,00 | 2.480,00 | -4.175,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2022 | -1.695,00 | 2.480,00 | -4.175,00 |
| 10 | Summe | | -13.778,83 | 19.838,59 | -33.617,42 |

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Haushaltsjahr 2019/2020
 (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)

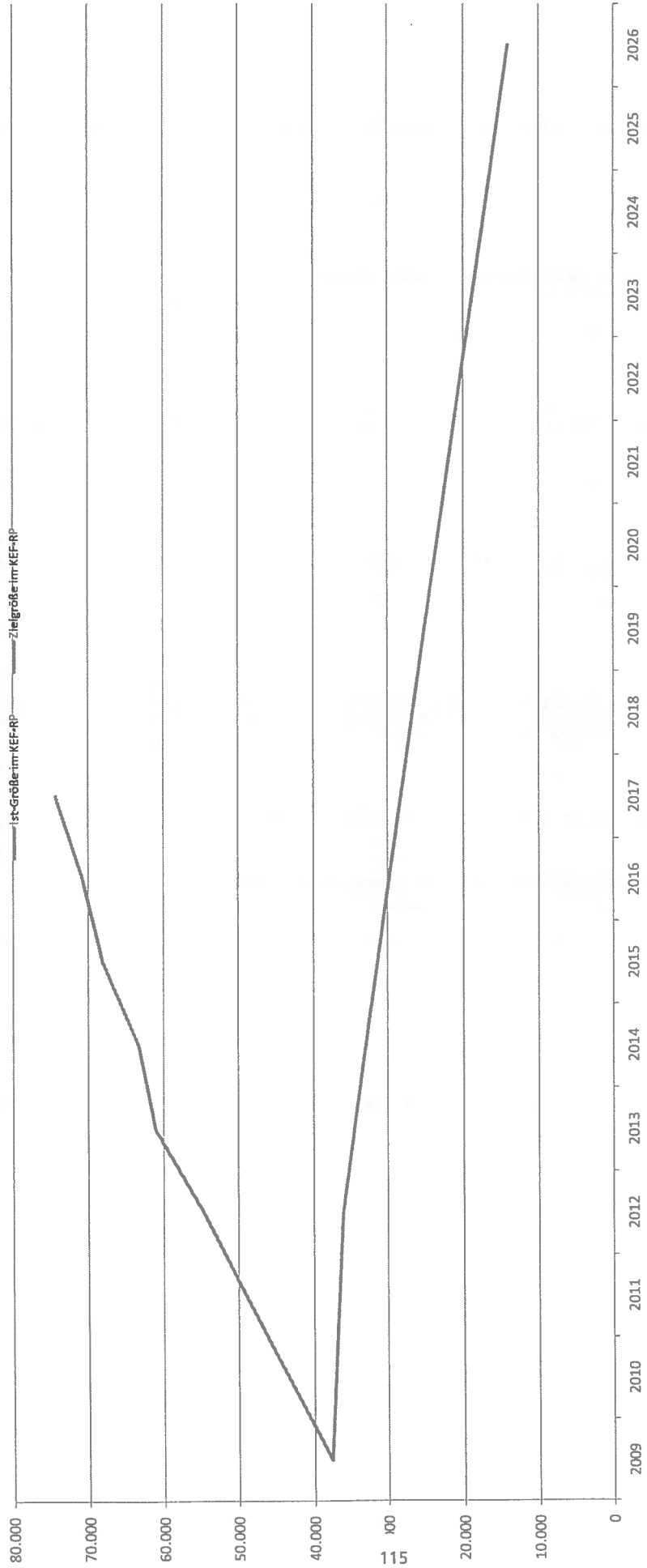
| lfd. Nr. | Ergebnis | Jahr | Betrag in € |
|-----------|--|------|-------------------|
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2014 | -4.097,07 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2015 | -6.161,08 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2016 | -6.229,79 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2017 | -3.158,17 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2018 | -6.250,00 |
| 6 | Haushaltsjahres (Ansatz) | 2019 | -3.396,00 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6) | | -29.292,11 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2020 | -3.295,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2021 | -3.245,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2022 | -3.245,00 |
| 11 | Summe | | -39.077,11 |

Ortsgemeinde Niederpierscheid
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Haushaltsjahr 2019/2020

| lfd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO) | Jahr | Betrag | nachrichtlich: |
|----------|--|------|-----------|------------------------------------|
| | | | | aufgelaufenes Eigenkapital in € |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2016 | -6.229,79 | -49.657,74 |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2017 | -3.158,17 | -52.815,91 |
| 3 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2018 | -6.250,00 | -59.065,91 |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2019 | -3.396,00 | -62.461,91 |
| 5 | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2020 | -3.295,00 | -65.756,91 |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2021 | -3.245,00 | -69.001,91 |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2022 | -3.245,00 | -72.246,91 |

| | 31.12.2009 | 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 | 37.658 | 36.086 | 34.514 | 32.943 | 31.371 | 29.799 | 28.227 | 26.655 | 25.084 | 23.512 | 21.940 | 20.368 | 18.796 | 17.225 | 15.653 | 14.081 |
| Ist-Größe | 37.658 | 54.586 | 61.094 | 63.334 | 68.142 | 70.739 | 74.371 | | | | | | | | | |

Konsolidierungspfad der Gemeinde Niederpierscheid 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 | 37.658 | 37.658 | 37.658 |
| Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009) | 29.471 | 29.471 | 29.471 |
| Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung) | 1.965 | 2.105 | 2.267 |
| - 1/3 vom Land | 655 | 702 | 756 |
| - 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich | 655 | 702 | 756 |
| - 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers | 655 | 702 | 756 |

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 abgerundet.

| | | |
|--------|--------|--------|
| 23.577 | 23.577 | 23.577 |
|--------|--------|--------|

| | | | |
|---|-------|-------|-------|
| jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto) | 1.572 | 1.684 | 1.814 |
|---|-------|-------|-------|

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.

| | | |
|-------|-------|-------|
| 5.894 | 5.894 | 5.894 |
|-------|-------|-------|

| | | | |
|-----------------------|-----|-----|-----|
| jährlicher Zinsbetrag | 393 | 421 | 453 |
|-----------------------|-----|-----|-----|

4. Zusammenfassung

| | | | |
|---|--------|--------|--------|
| Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 | 37.658 | 37.658 | 37.658 |
| Tilgungsbetrag über 15 Jahre | 23.577 | 23.577 | 23.577 |
| <i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i> | 62,61 | 62,61 | 62,61 |
| rechnerische Restschuld am 31.12.2026 | 14.081 | 14.081 | 14.081 |
| verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre | 22.005 | 22.005 | 22.005 |
| <i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i> | 58,43 | 58,43 | 58,43 |
| erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026 | 15.653 | 15.653 | 15.653 |
| verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre | 20.433 | 20.433 | 20.433 |
| <i>nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.</i> | 54,26 | 54,26 | 54,26 |
| erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026 | 17.225 | 17.225 | 17.225 |

Jahresabschluss 2017

Ortsgemeinde Niederpierscheid

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2017

| Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt | | Plan 2017 | Ist 2017 |
|---|-----------|-----------|----------|
| | Euro | Pos. 10 | Pos. 19 |
| Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 36.079,00 | 32.124,38 | |
| Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 41.133,00 | 34.054,02 | |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -5.054,00 | -1.929,64 | |
| Zinsertrag | 0,00 | 0,00 | |
| Zinsaufwendungen | 1.305,00 | 1.228,53 | |
| Gesamtbetrag der Erträge | 36.079,00 | 32.124,38 | |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 42.438,00 | 35.282,55 | |
| Finanzergebnis Ergebnishaushalt 2017 | -6.359,00 | -3.158,17 | |

| Bilanz | | Passiv |
|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Aktiv | Eröffnungsbilanz 01.01.2017 Euro | Schlussbilanz 31.12.2017 Euro |
| 1. Anlagevermögen | 131.505,09 | 127.901,09 |
| 2. Umlaufvermögen | -26.694,76 | -25.124,49 |
| 4. Rechnungsabgrenzung | 1.467,71 | 1.229,62 |
| 5. Nicht d. EK ged. Fehlbetrag | 23.778,97 | 27.186,37 |
| | 130.057,01 | 131.192,59 |
| Entwicklung | | |
| Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss | | |
| Stand 01.01.2011 | | |
| Finanzrechnung 2011 | -42.888,74 | |
| Finanzrechnung 2012 | -3.272,94 | |
| Finanzrechnung 2013 | -8.424,33 | |
| Finanzrechnung 2014 | -6.507,52 | |
| Finanzrechnung 2015 | -2.240,19 | |
| Finanzrechnung 2016 | -4.808,59 | |
| Finanzrechnung 2017 | -2.596,98 | |
| Stand 31.12.2017 | -74.371,14 (Kassenbestand) | |
| Ist-Ergebnis | | 2.003,57 |

| Finanzrechnung - Finanzhaushalt | | Plan 2017 | Ist 2017 |
|--|-----------|------------|----------|
| | Euro | Pos. 10 | Pos. 19 |
| Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 32.525,00 | 29.203,20 | |
| Zinseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | |
| Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 34.530,00 | 20.426,00 | |
| Zinsaufwendungen | 1.305,00 | 1.228,53 | |
| Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung | -3.310,00 | -1.152,32 | |
| außerordentliche Einzahlung | 0,00 | 0,00 | |
| außerordentliche Auszahlung | 0,00 | 0,00 | |
| Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | |
| Auszahlung aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) | 0,00 | 0,00 | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität) | 5.790,00 | 15.821,42 | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand) | 0,00 | 60.397,13 | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung) | 2.480,00 | 2.479,51 | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität) | 0,00 | 12.189,57 | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand) | 0,00 | 60.397,13 | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 3.310,00 | 1.152,32 | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen (Pos. 10, 19, 23, 35, 45, 48, 51) | 38.315,00 | 105.421,73 | |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen (Pos. 17, 20, 24, 46, 49, 52) | 38.315,00 | 105.421,73 | |
| Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Pos. 22, 25, 43, 45, 46) | -5.790,00 | -3.631,05 | |

Arzfeld, den 05. April 2018

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Keilen
Buchhalter

Andreas Kruppert
Bürgermeister

