



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Oberpierscheid

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2019/2020

Ortsgemeinde Oberpierscheid
Haushaltsplan 2019/2020
Inhaltsübersicht

Seite	Bezeichnung
1	Haushaltssatzung
5	Vorbericht
31	Produkthaushalt - Teilhaushalt 01
83	Produkthaushalt - Teilhaushalt 02
117	Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt
121	Zusammenstellung zum Finanzhaushalt
125	Übersicht über die voraussichtlichen Schulden
127	Übersicht über die Verbindlichkeiten
128	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
129	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
131	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
132	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
133	Jahresabschluss 2017



Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Oberpierscheid
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	314.959	315.096
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	343.125	342.654
der Jahresfehlbedarf auf	-28.166	-27.558
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	287.565	287.715
die ordentlichen Auszahlungen auf	302.094	301.617
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-14.529	-13.902
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	21.629	21.002
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.100	7.100
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	14.529	13.902

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

für das Haushaltsjahr 2019 auf	0,00 EUR
für das Haushaltsjahr 2020 auf	0,00 EUR

§ 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 **21.629 Euro**

für das Jahr 2020 auf **21.002 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

§ 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 Investitionsaufwand 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.
2. Die Vorauszahlung an laufenden Unterhaltungsgebühren nach § 6 der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren wird für
2019 auf **10,00** Euro
2020 auf **11,00** Euro je lfdm. Grabfläche festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 01.01.2009 betrug	342.131,84 Euro
Korrekturbuchung Eigenkapital	-18.436,23 Euro
Jahresfehlbetrag 2009	-1.247,76 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2009	322.447,85 Euro
Korrekturbuchung Eigenkapital	-12.958,66 Euro
Jahresfehlbetrag 2010 -Ergebnishaushalt-	-20.293,48 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2010	289.195,71 Euro
Jahresüberschuss 2011 -Ergebnishaushalt-	42.379,99 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2011	331.575,70 Euro
Jahresfehlbetrag 2012 -Ergebnishaushalt-	-5.141,80 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2012	326.433,90 Euro
Jahresfehlbetrag 2013 -Ergebnishaushalt-	-1.949,55 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2013	324.484,35 Euro
Jahresfehlbetrag 2014 -Ergebnishaushalt-	-7.672,88 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2014	316.811,47 Euro
Jahresfehlbetrag 2015 -Ergebnishaushalt-	-2.835,33 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2015	313.976,14 Euro

Jahresfehlbetrag 2016 -Ergebnishaushalt- Eigenkapital zum 31.12.2016	-34.875,84 Euro <hr/> 279.100,30 Euro
Jahresüberschuss 2017 -Ergebnishaushalt- Eigenkapital zum 31.12.2017	9.597,06 Euro <hr/> 288.697,36 Euro
Jahresfehlbedarf 2018 -Ergebnishaushalt- voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2018	-25.753,00 Euro <hr/> 262.944,36 Euro
Jahresfehlbedarf 2019 -Ergebnishaushalt- voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2019	-28.166,00 Euro <hr/> 234.778,36 Euro
Jahresfehlbedarf 2020 -Ergebnishaushalt- voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2020	-27.558,00 Euro <hr/> 207.220,36 Euro

54649 Oberpierscheid, 02.01.2019

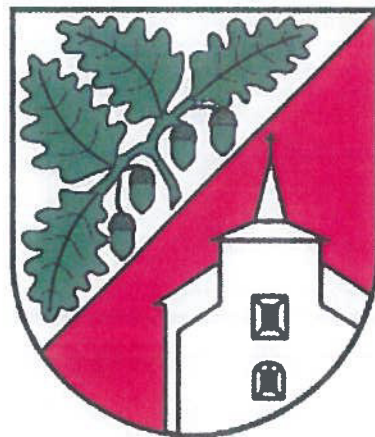
Peter Bormann

Peter Bormann
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Oberpierscheid

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 -28.166 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -25.753 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -2.413 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 -28.166 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -14.529 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	326.327	287.999	314.959	315.096
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.601	-23.353	-26.406	-26.008
Zins- und sonstige Finanzerträge	61	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	2.400	1.760	1.550
Finanzergebnis	-2.004	-2.400	-1.760	-1.550
Ordentliches Ergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558
Jahresergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558
Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	9.597	-25.753	-28.166	-27.558

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

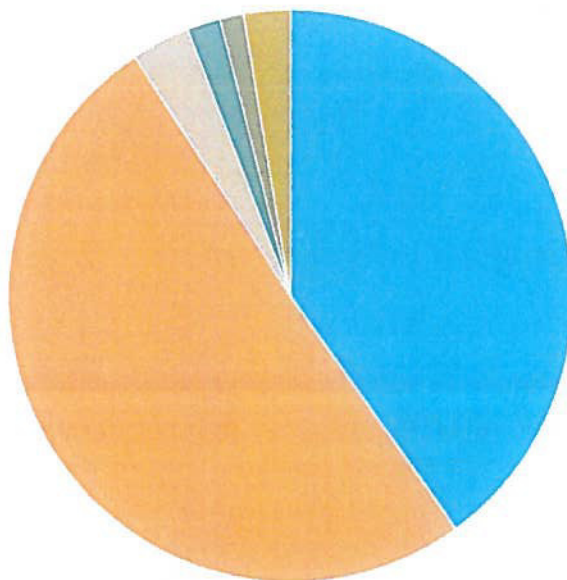
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 314.959 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2019	in %	Ansatz 2020	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	126.100	40,04	126.100	40,02
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	159.646	50,69	159.650	50,67
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.518	3,34	10.651	3,38
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.970	1,90	5.970	1,89
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.225	1,34	4.225	1,34
Sonstige laufende Erträge	8.500	2,70	8.500	2,70
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	314.959	100,00	315.096	100,00
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0	0,00
Gesamtertrag	314.959	100,00	315.096	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



- Steuern und ähnliche Abgaben (40%)
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (51%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (3%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (2%)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1%)
- Sonstige laufende Erträge (3%)
- Zinsen und sonstige Finanzerträge (0%)



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 287.999 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 26.960 Euro auf 314.959 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	141.383	121.250	126.100	126.100
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	156.170	138.833	159.646	159.650
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.686	10.181	10.518	10.651
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.985	6.010	5.970	5.970
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.866	4.225	4.225	4.225
Sonstige laufende Erträge	8.237	7.500	8.500	8.500
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	326.327	287.999	314.959	315.096
Zinsen und sonstige Finanzerträge	61	0	0	0
Gesamtertrag	326.388	287.999	314.959	315.096

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

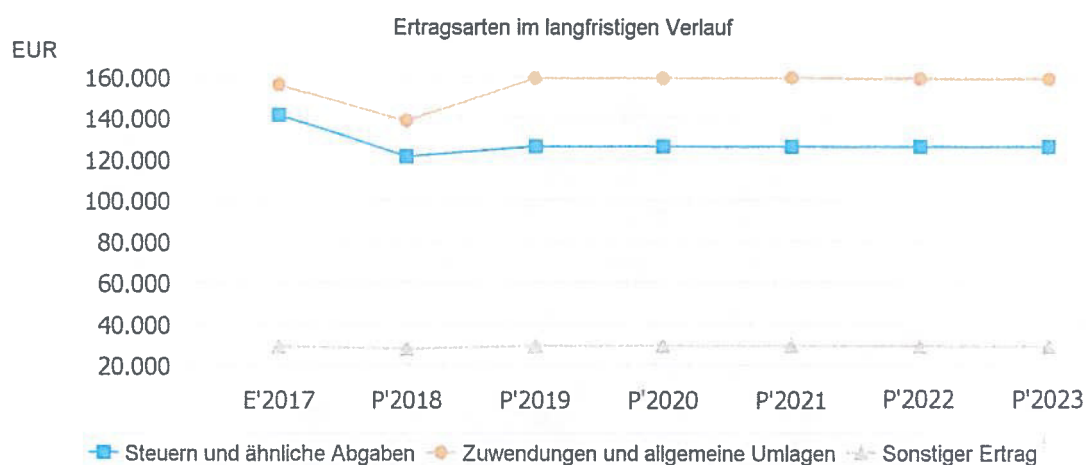
Ertragsarten in mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Steuern und ähnliche Abgaben	141.383,39	121.250	126.100	126.100	126.100	126.100	126.100
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	156.170,00	138.833	159.646	159.650	159.565	159.132	159.141
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.686,29	10.181	10.518	10.651	10.654	10.532	10.447
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.984,70	6.010	5.970	5.970	5.970	5.970	5.970
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.865,95	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225
Sonstige laufende Erträge	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	326.327,37	287.999	314.959	315.096	315.014	314.459	314.383
Zinsen und sonstige Finanzerträge	60,64	0	0	0	0	0	0
Gesamtertrag	326.388,01	287.999	314.959	315.096	315.014	314.459	314.383



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 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:

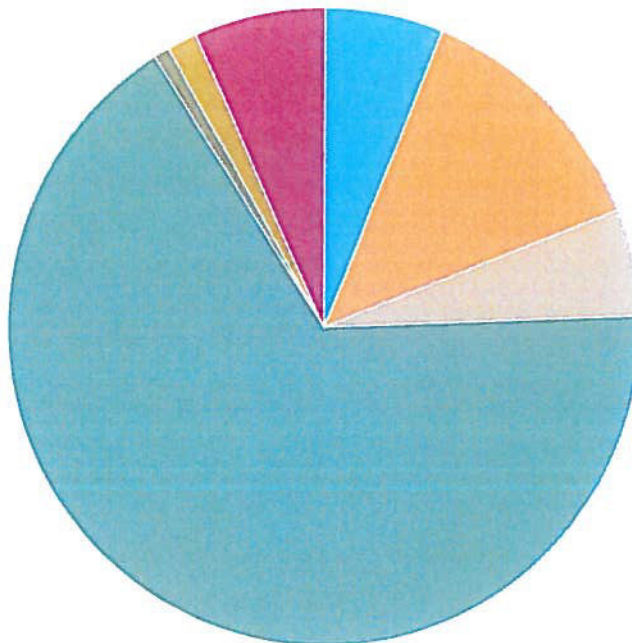
Steuerarten

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Grundsteuer A	7.602,00	7.950	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Grundsteuer B	16.381,00	15.800	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Gewerbesteuer	13.242,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
Anteil Einkommenssteuer	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Anteil Umsatzsteuer	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Hundesteuer	2.031,25	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ausgleichsleistungen	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Summe	141.383,39	121.250	126.100	126.100	126.100	126.100	126.100



Zusammensetzung des Steueraufkommens

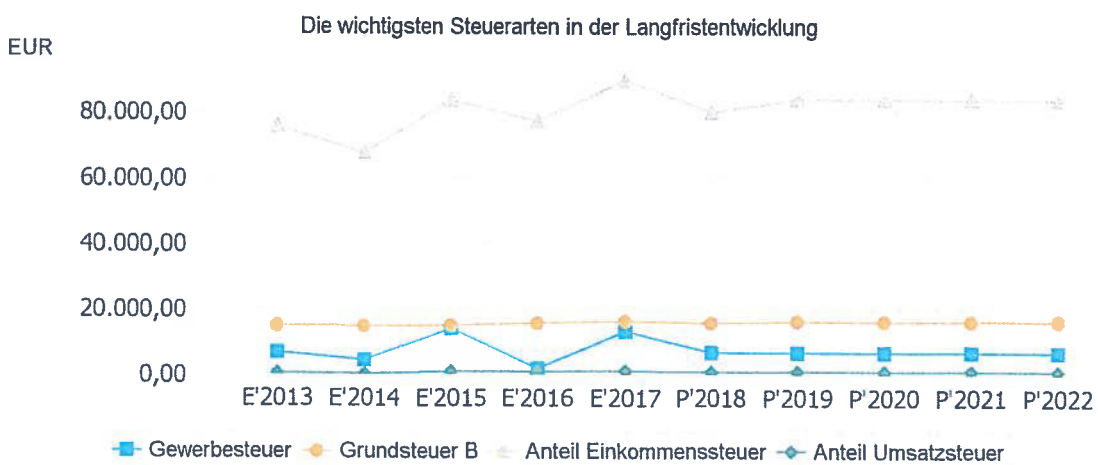
Zusammensetzung nach Steuerarten



- Grundsteuer A (6%)
- Grundsteuer B (13%)
- Gewerbsteuer (5%)
- Anteil Einkommenssteuer (67%)
- Anteil Umsatzsteuer (1%)
- Hundesteuer (2%)
- Ausgleichsleistungen (7%)

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



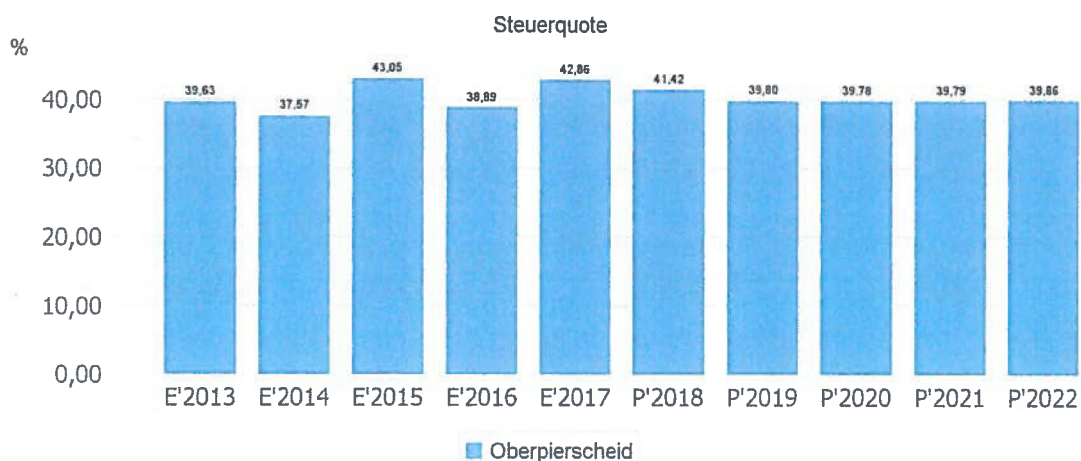


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

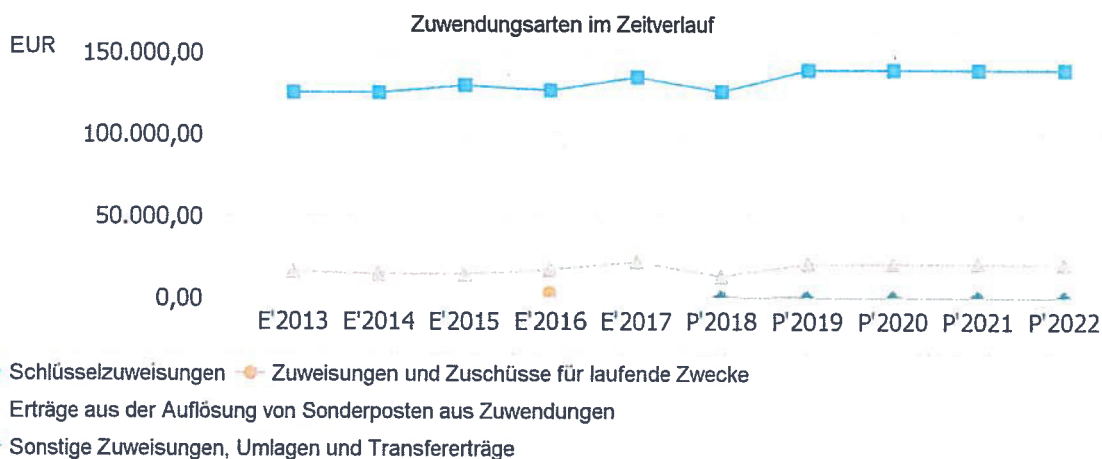
Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Erträge aus Umlagen	156.170	138.833	159.646	159.650	159.565	159.132	159.141
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	134.769	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

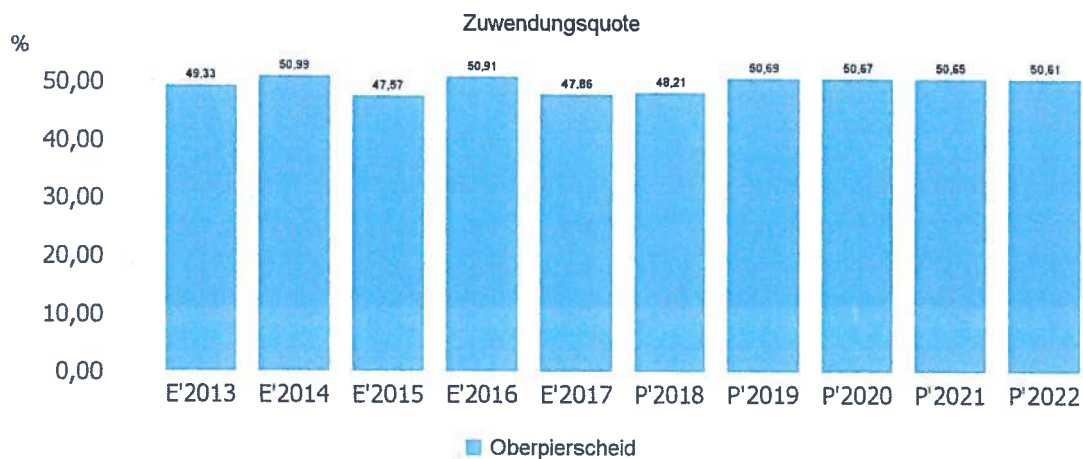


Zuwendungsquote

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	9.686	10.181	10.518	10.651	10.654	10.532	10.447
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.985	6.010	5.970	5.970	5.970	5.970	5.970
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.866	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225
Sonstige laufende Erträge	8.237	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Finanzerträge	61	0	0	0	0	0	0
Summe	28.835	27.916	29.213	29.346	29.349	29.227	29.142

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 343.125 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

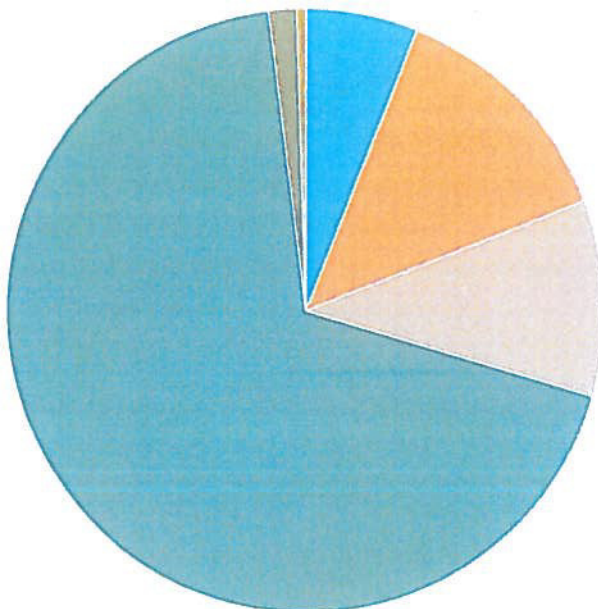
Aufwandsarten

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.072	21.950	20.630	20.672	20.672	20.672	20.672
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731	44.711
Bilanzielle Abschreibungen	37.486	27.425	36.031	36.037	35.832	35.114	34.841
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.250	218.250	234.865	234.865	234.865	234.865	234.865
Sonstige laufende Aufwendungen	4.756	4.620	5.165	4.765	4.765	4.765	4.765
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104	340.890	340.147	339.854
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	2.400	1.760	1.550	1.550	1.500	1.500
Gesamtaufwendungen	316.791	313.752	343.125	342.654	342.440	341.647	341.354



Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:

Zusammensetzung Aufwendungen



- Personal- und Versorgungsaufwendungen (6%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (13%)
- Bilanzielle Abschreibungen (11%)
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (68%)
- Sonstige laufende Aufwendungen (2%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (1%)

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 313.752 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 29.373 Euro auf 343.125 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	17.072	21.950	20.630	20.672
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162	39.107	44.674	44.765
Bilanzielle Abschreibungen	37.486	27.425	36.031	36.037
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.250	218.250	234.865	234.865
Sonstige laufende Aufwendungen	4.756	4.620	5.165	4.765
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	2.400	1.760	1.550
Gesamtaufwendungen	316.791	313.752	343.125	342.654



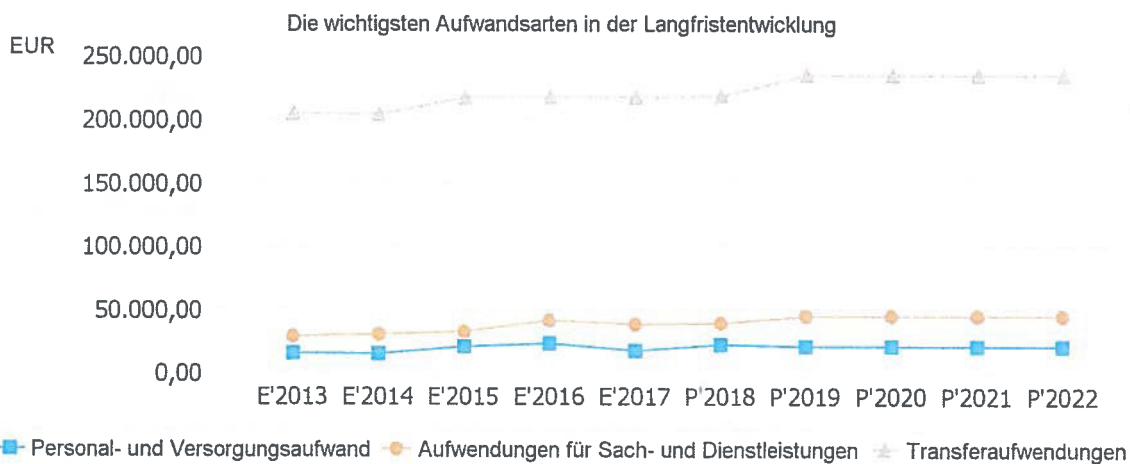
Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

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	17.072	21.950	20.630	20.672	20.672	20.672	20.672
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731	44.711
Bilanzielle Abschreibungen	37.486	27.425	36.031	36.037	35.832	35.114	34.841
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.250	218.250	234.865	234.865	234.865	234.865	234.865
Sonstige laufende Aufwendungen	4.756	4.620	5.165	4.765	4.765	4.765	4.765
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104	340.890	340.147	339.854
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	2.400	1.760	1.550	1.550	1.500	1.500
Gesamtaufwendungen	316.791	313.752	343.125	342.654	342.440	341.647	341.354

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	9.012	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Dienstbezüge und dergleichen	4.474	4.400	4.550	4.592	4.592	4.592	4.592
Beiträge zu Versorgungskassen	298	400	410	410	410	410	410
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.233	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
Versorgungsaufwendungen	2.055	7.200	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

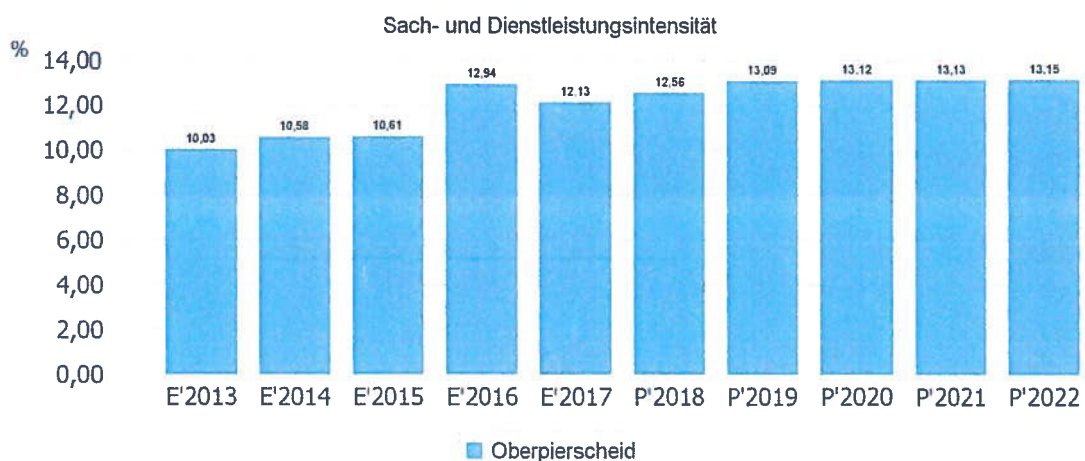
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.877	8.950	9.450	9.500	9.500	9.500	9.500
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	7.694	7.682	7.650	7.700	7.691	7.666	7.646
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	91	125	125	125	125	125	125
Kostenerstattungen	22.500	22.350	27.449	27.440	27.440	27.440	27.440
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731	44.711

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

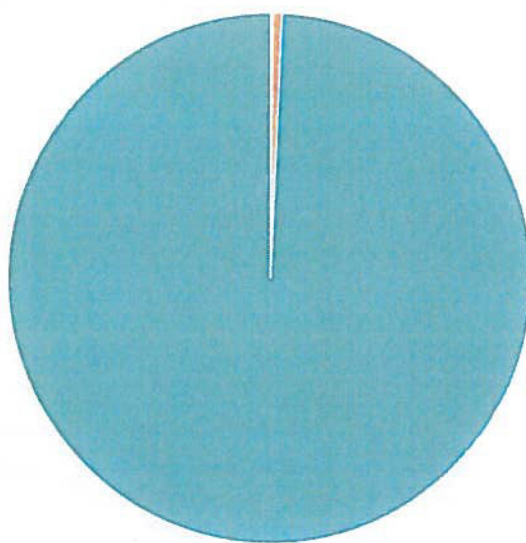
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	292	300	300	300	300	300	300
Gewerbesteuerumlage	723	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Allgemeine Umlagen an das Land	1.908	2.100	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	214.327	214.600	233.315	233.315	233.315	233.315	233.315

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

Zusammensetzung des Transferaufwandes



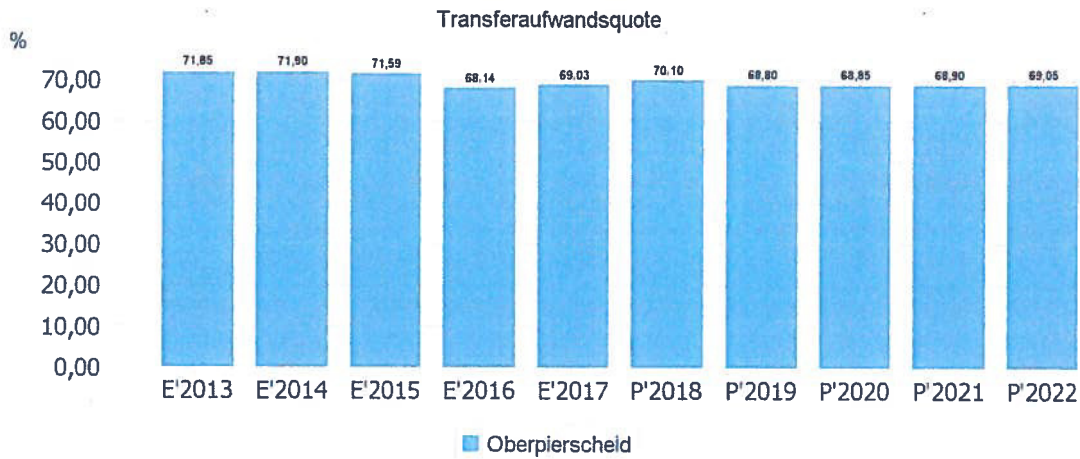
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (0%) ● Gewerbesteuerumlage (1%)
- Allgemeine Umlagen an das Land (0%) ● Umlagen an Gemeindeverbände (99%)

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 Oberpierscheid 2019/2020



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

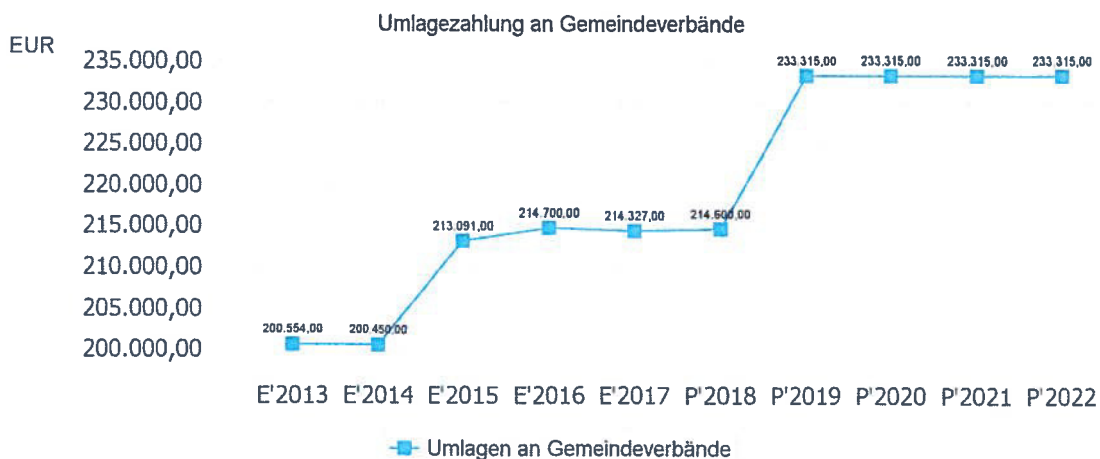
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020
Umlagen an Gemeindeverbände	101.257	101.400	111.500	111.500

Verbandsgemeindeumlage

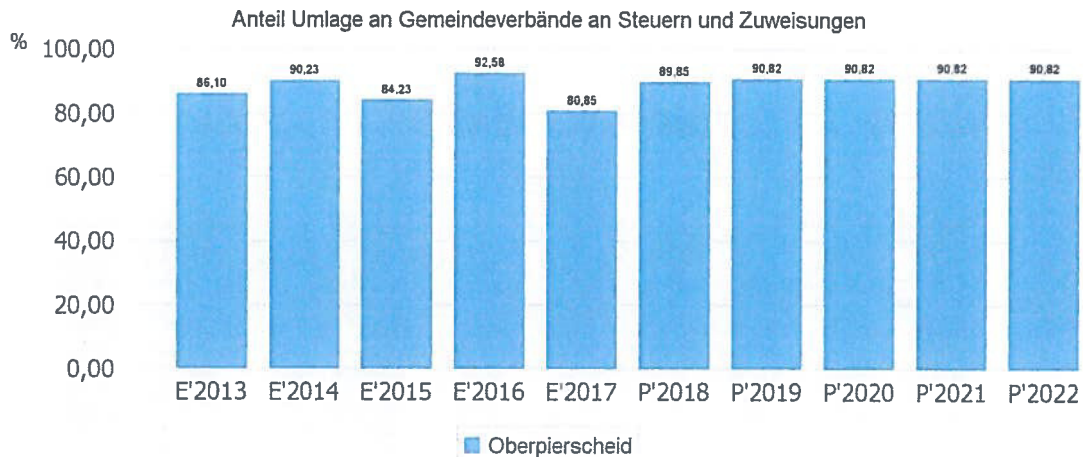
	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020
Umlagen an Gemeindeverbände	113.070	113.200	121.815	121.815





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:

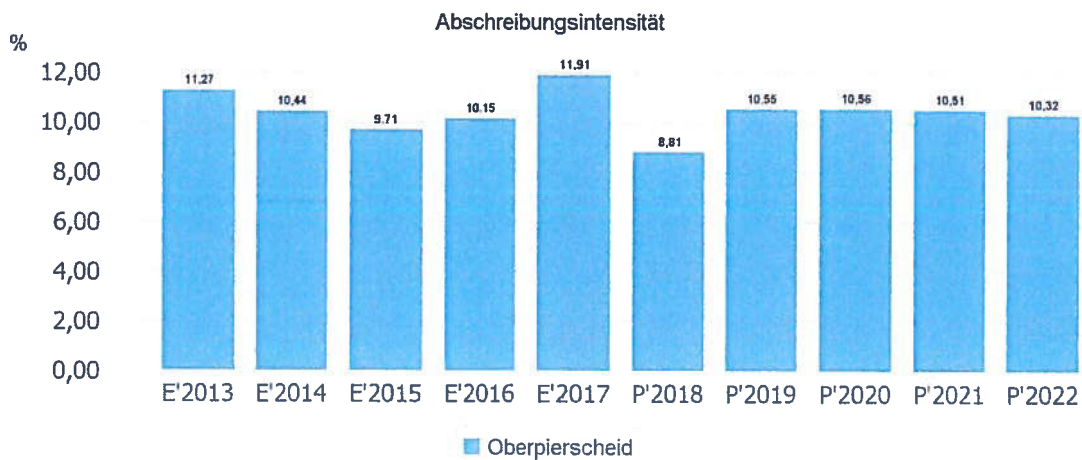
Abschreibungen

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.908,00	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908	1.908
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.760,00	4.437	12.760	12.766	12.587	12.587	12.587
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.211,00	19.908	20.051	20.051	20.025	19.307	19.034
Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	373,00	137	137	137	137	137	137



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anla- gen, BGA	1.234,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	--	0	0	0	0	0	0
Summe	37.486,00	27.425	36.031	36.037	35.832	35.114	34.841



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

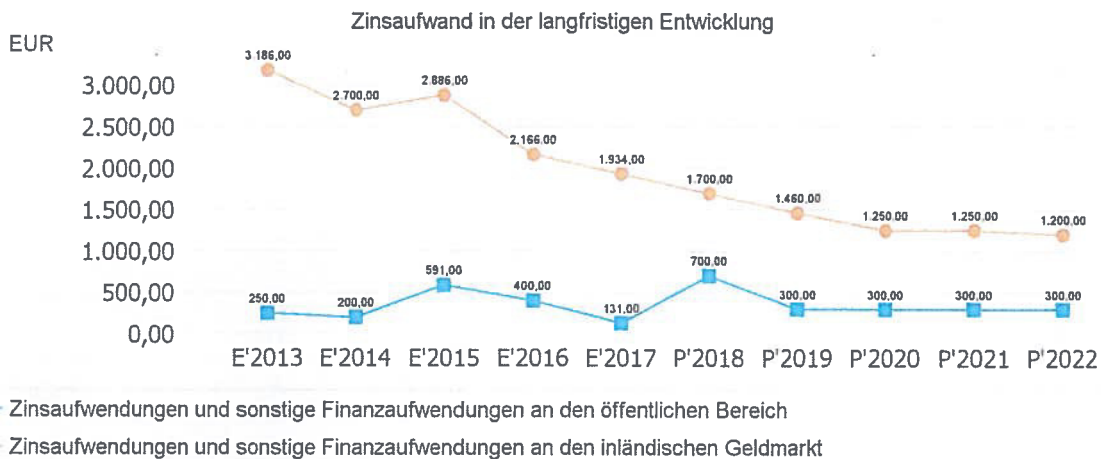
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	131	700	300	300
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	1.934	1.700	1.460	1.250
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064	2.400	1.760	1.550



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020



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	326.327	287.999	314.959	315.096
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.601	-23.353	-26.406	-26.008
Finanzergebnis	-2.004	-2.400	-1.760	-1.550
Ordentliches Ergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558
Jahresergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558

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	326.327	287.999	314.959	315.096	315.014	314.459	314.383
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726	311.352	341.365	341.104	340.890	340.147	339.854
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.601	-23.353	-26.406	-26.008	-25.876	-25.688	-25.471
Finanzergebnis	-2.004	-2.400	-1.760	-1.550	-1.550	-1.500	-1.500
Ordentliches Ergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558	-27.426	-27.188	-26.971
Jahresergebnis	9.597	-25.753	-28.166	-27.558	-27.426	-27.188	-26.971



6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Laufende Einzahlungen	296.234	268.220	287.565	287.715
Laufende Auszahlungen	277.132	279.127	302.094	301.617
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.102	-10.907	-14.529	-13.902
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.242	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.992	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.250	0	0	0
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	20.352	-10.907	-14.529	-13.902
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	146.400	18.807	21.629	21.002
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	166.752	7.900	7.100	7.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-20.352	10.907	14.529	13.902
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	12.448	0	0	0

6.2 Finanzierungstätigkeit

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

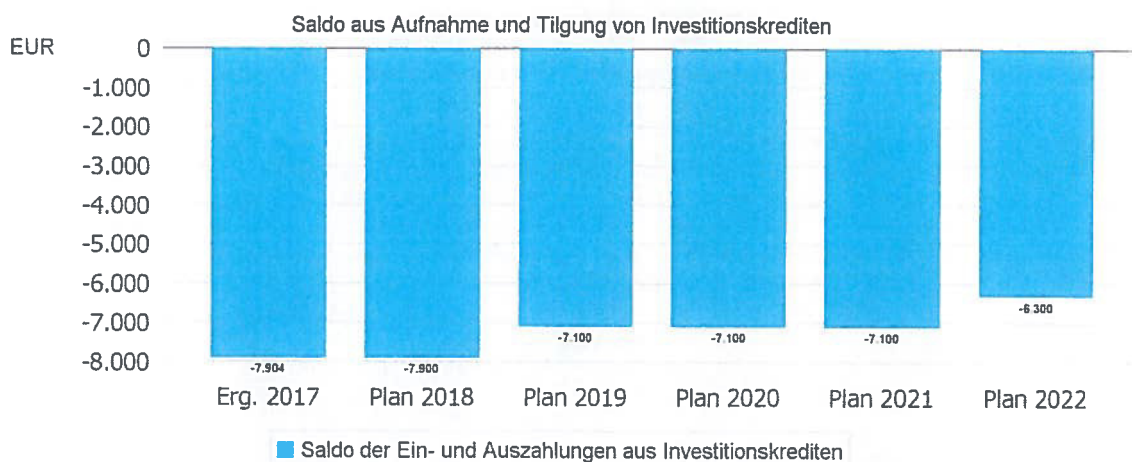
Finanzierungstätigkeit

	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	111.214	18.807	21.629	21.002	20.993	20.118
Zunahme der Verbindlichkeiten / Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	35.186	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	146.400	18.807	21.629	21.002	20.993	20.118
Tilgung von Krediten für Investitionen	7.904	7.900	7.100	7.100	7.100	6.300
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	111.214	0	0	0	0	0
Zunahme der Forderungen / Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	47.635	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	166.752	7.900	7.100	7.100	7.100	6.300



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

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	88.413	80.594	74.471	66.567

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.

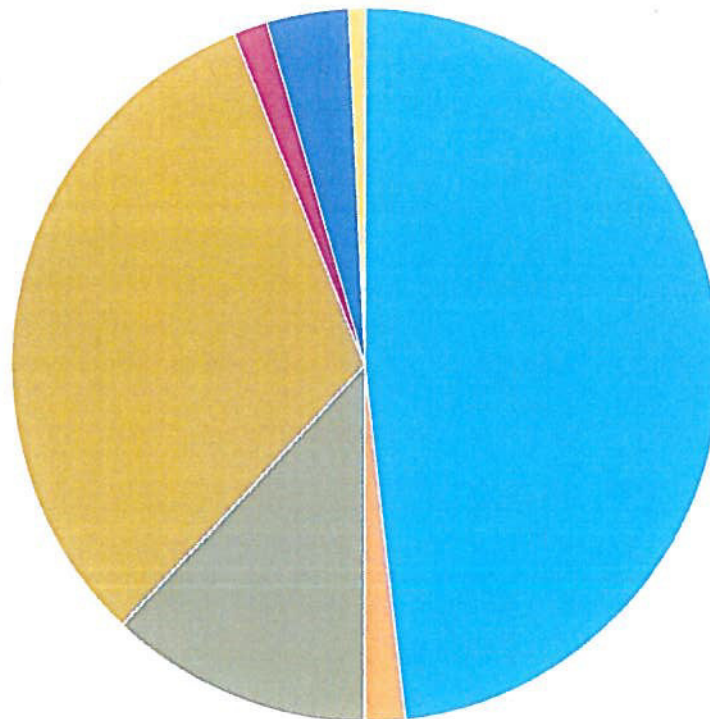
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2014	2015	2016	2017
Anlagevermögen	1.095.779	1.087.961	1.094.764	1.159.199
Umlaufvermögen	9.298	8.954	32.053	44.182
Aktive Rechnungsabgrenzung	4.090	305	1.390	1.371
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital	316.811	313.976	279.100	288.697
Sonderposten	601.116	584.790	696.860	769.038
Rückstellungen	21.080	28.320	35.560	37.615
Verbindlichkeiten	157.957	157.445	97.910	90.507
Passive Rechnungsabgrenzung	12.203	12.689	18.777	18.894



Haushaltsvorbericht Oberpierscheid 2019/2020

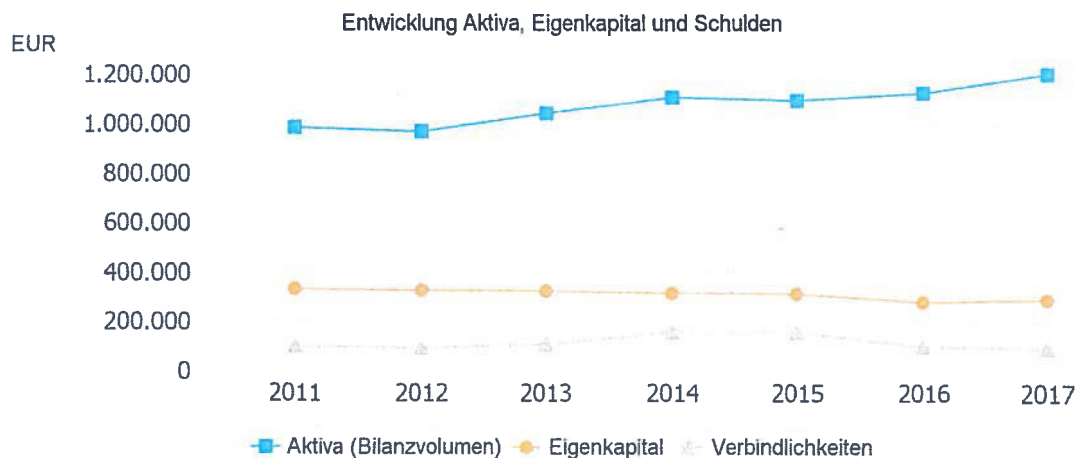
Bilanz als Diagramm



- Anlagevermögen (48%) ● Umlaufvermögen (2%) ● Aktive Rechnungsabgrenzung (0%)
- Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (0%) ● Eigenkapital (12%) ● Sonderposten (32%)
- Rückstellungen (2%) ● Verbindlichkeiten (4%) ● Passive Rechnungsabgrenzung (1%)

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

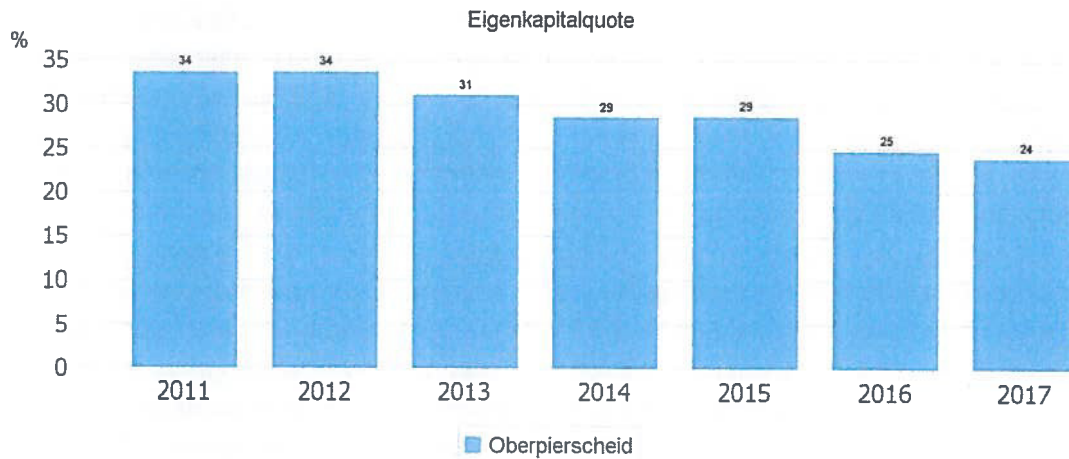
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

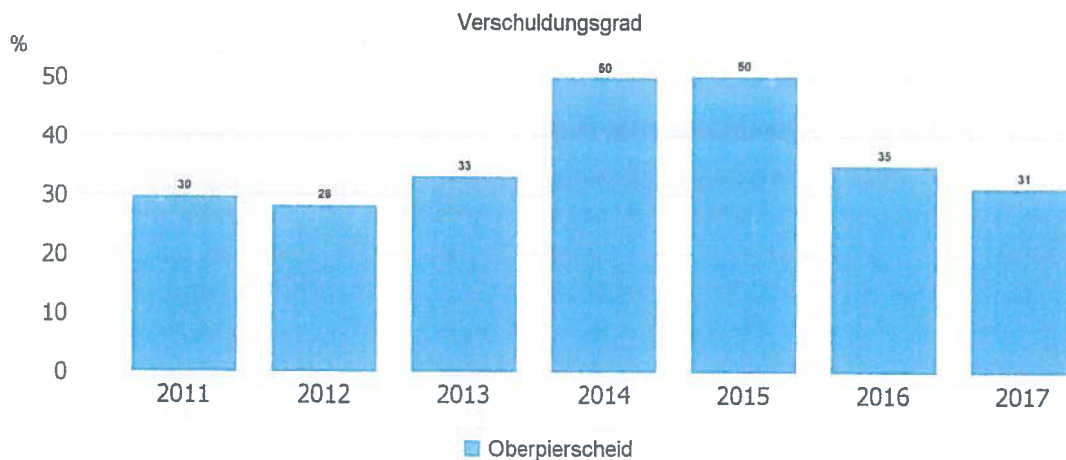
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



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

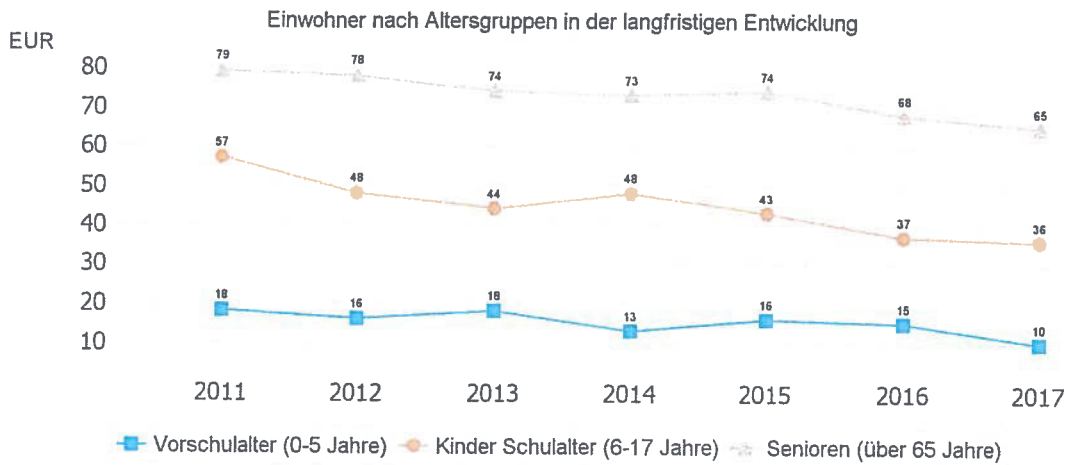
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner zum 31.12.	347	342	351	332	319
Senioren	74	73	74	68	65
Einwohner 46 - 65	111	113	114	116	119
Einwohner 18 - 45	100	95	104	96	89
Kinder und Jugendliche 11 - 17	28	31	28	25	25
Kinder 7 - 10	13	14	12	10	6
Kinder 3 - 6	10	11	13	12	9
Kinder 0 - 2	11	5	6	5	6

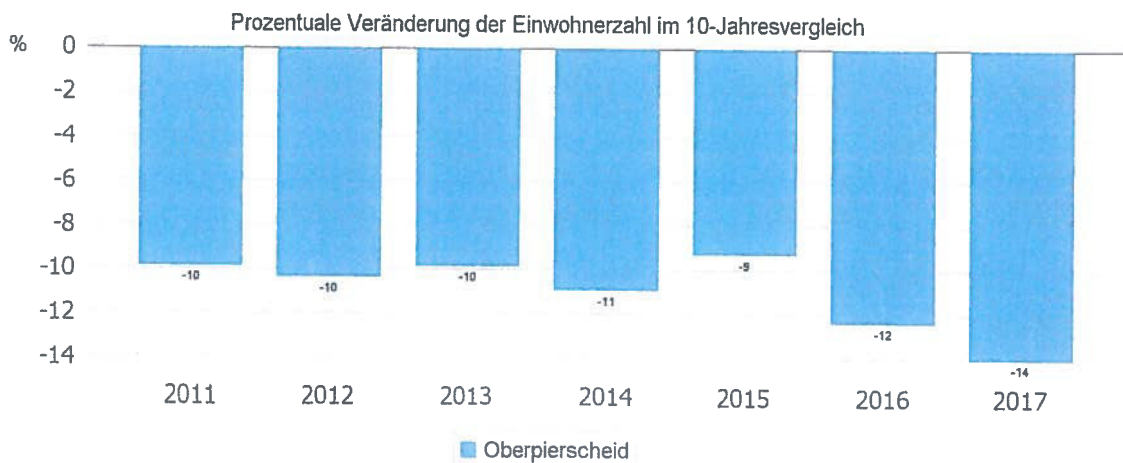


Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



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 Oberpierscheid

Ortsgemeinde Oberpierscheid

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
36613	Kinderspielplatz
42411	Sportplatz Philippsweiler
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54113	Buswartehallen
54150	Konzessionsabgaben
55111	Park- und Gartenanlagen
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen
55510	Kommunale Forstwirtschaft
55591	Land- und Forstwirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshaus Philippsweiler
57313	Gerätehalle Oberpierscheid
57314	Feuerwehrgerätehaus Philippsweiler

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44243000 – Erstattung Gemeinden und Gemeindeverbände
Die am Altentag der Pfarrgemeinde beteiligten Ortsgemeinden erstatten die Aufwendungen.

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

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

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

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

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56410000 - Versicherungsbeiträge

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

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56430000 - Mitgliedsbeiträge

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

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56930000 - Repräsentationen

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



Produkthaushalt 2019 / 2020
 Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
 Uhrzeit: 12:09:25

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 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,30	200	200	200	200	200	200
	44243000 Erstattung Gemeinden u. Gemeindeverbände für Alltags	182,30	200	200	200	200	200	200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	182,30	200	200	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.961,50	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	221,23	300	300	300	300	300	300
	56310000 Büromaterial	594,84	100	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.341,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56430000 Beitrag GStB	176,74	200	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	626,72	700	700	700	700	700	700
	2019		2020					
	2 x 80 Jahre		3 x 80 Jahre					
	1 x 85 Jahre		1 x 85 Jahre					
	2 x 90 Jahre		2 x 90 Jahre					
			1 x Gold. Hochzeit					
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.961,50	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.779,20	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-2.779,20	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.779,20	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

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	-2.779,20	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.779,20	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

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



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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	11.069,90	15.700	14.150	14.150	14.150	14.150	14.150
	50110000 Bürgermeister	9.011,84	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	3,06	0	50	50	50	50	50
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	2.055,00	7.200	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	600,00	600	600	600	600	600	600
	56210000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600	600
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.669,90	16.300	14.750	14.750	14.750	14.750	14.750
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.669,90	-16.300	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-11.669,90	-16.300	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-11.669,90	-16.300	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750	-14.750

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	-9.614,90	-9.100	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-9.614,90	-9.100	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750	-9.750

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44243000 und

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52440000

In der Gemeinde wird jährlich die Aktion „Saubere Landschaft“ durchgeführt. Hierfür erstattet der Landkreis die anfallenden Fahrtkosten.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Für das unbebaute Grundstück sind wiederkehrende Beiträge Abwasser zu zahlen.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0	0	0	0	0
	44120200 Pachten Grundstücke	0,00	50	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,75	125	125	125	125	125	125
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140,75	125	125	125	125	125	125
	Erstattung Aktion Saubere Landschaft							
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	140,75	175	125	125	125	125	125
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165,47	200	200	200	200	200	200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	74,30	75	75	75	75	75	75
	52440000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft	91,17	125	125	125	125	125	125
	Aufwendungen Aktion Saubere Landschaft							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	165,47	200	200	200	200	200	200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24,72	-25	-75	-75	-75	-75	-75
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-24,72	-25	-75	-75	-75	-75	-75
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24,72	-25	-75	-75	-75	-75	-75

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	100,28	-25	-75	-75	-75	-75	-75
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	100,28	-25	-75	-75	-75	-75	-75

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.



Produkthaushalt 2019 / 2020
Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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	0,00	0	400	0	0	0	0
	56310000 <i>Geschäftsausgaben anl. Wahlen</i>	0,00	0	400	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	400	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-400	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-400	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	-400	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	-400	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	-400	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Waxweiler

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Oberpierscheid gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Waxweiler.
Die zum Einzugsbereich gehörenden Ortsgemeinden haben sich an den Kosten zu beteiligen.



Produkthaushalt 2019 / 2020
Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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 <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	18.894,30	18.700	23.740	23.740	23.740	23.740	23.740
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.894,30	18.700	23.740	23.740	23.740	23.740	23.740
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.894,30	-18.700	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-18.894,30	-18.700	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-18.894,30	-18.700	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740

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	-18.776,59	-18.700	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-18.776,59	-18.700	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740	-23.740

Produktthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 36613 = Kinderspielplatz

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zur Anschaffung von Spielgeräten werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 50220000, 50320000, 50420000

Die Gemeinde hat vor einigen Jahren in allen Ortsteilen Kinderspielplätze angelegt. Die Anlegung war nur durch die tatkräftige und Unterstützung vieler Einzelpersonen möglich. Die Pflege erfolgt durch einen teilzeitbeschäftigten Arbeitnehmer aus der Gemeinde.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Da die Anschlussmöglichkeit des Kinderspielplatzes an die öffentliche Entwässerungsanlage gegeben ist, muss ein wiederkehrender Beitrag für diese Schmutzwasserableitungsmöglichkeit gezahlt werden.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52321000

An den Spielgeräten müssen laufend kleinere Verschleißteile erneuert werden damit sie den Unfallverhütungsvorschriften weiterhin entsprechen.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52550000

Im Rahmen der anfallenden Arbeiten auf dem Kinderspielplatz ist teilweise der Einsatz von Maschinen pp. erforderlich, der entsprechend zu vergüten ist.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53850000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen zur Anschaffung von Spielgeräten werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56210100

In einem Ortsteil musste eine Fläche zur Anlegung eines Kinderspielplatzes angepachtet werden. Hierfür ist laut Vertrag eine Pacht zu zahlen.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung	36613	Kinderspielplätze

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	1.233,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.233,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.233,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	987,09	950	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	748,18	700	750	750	750	750	750
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	27,16	50	50	50	50	50	50
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	211,75	200	250	250	250	250	250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547,20	575	575	575	575	575	575
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	70,75	75	75	75	75	75	75
	52321000 Grundstücke	378,95	400	400	400	400	400	400
	52550000 an den privaten Bereich	97,50	100	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	1.234,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.234,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175	1.175
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	51,13	55	55	55	55	55	55
	56210100 Mieten und Pachten	51,13	55	55	55	55	55	55
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.819,42	2.615	2.855	2.855	2.855	2.855	2.855
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.586,42	-1.580	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.586,42	-1.580	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.586,42	-1.580	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680

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	-1.585,42	-1.580	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
	68147000 von rechtsfähigen Stiftungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.585,42	-1.580	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
	68147000 von rechtsfähigen Stiftungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0	0	0	0	0	0



Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung	36613	Kinderspielplätze

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 42411 = Sportplatz Philippsweiler

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 441210000

Für die Dachflächen am Sportplatzumkleidegebäude, die zu PV-Nutzung verpachtet sind, wird eine jährliche Pacht gezahlt.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53220000, 53490000 und 53850000

Die Kosten zum Bau der Sportanlage mit Gebäuden und Ausstattung werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.

Lfd. Nr. 18, Buchungsstelle 564110000

Für das gemeindeeigene Gebäude auf dem Sportplatz ist eine entsprechende Feuerversicherung abgeschlossen.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines K
Produkt	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Leistung	42411	Sportplatz Philippsweiler

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	2.472,00	0	2.472	2.472	2.472	2.472	2.472
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.472,00	0	2.472	2.472	2.472	2.472	2.472
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,70	20	30	30	30	30	30
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	44,70	20	30	30	30	30	30
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.516,70	20	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	540,46	200	200	200	200	200	200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	108,38	200	200	200	200	200	200
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	432,08	0	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	3.656,00	1.183	3.656	3.656	3.656	3.656	3.656
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	800,00	800	800	800	800	800	800
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	2.856,00	383	2.856	2.856	2.856	2.856	2.856
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	256,47	260	270	270	270	270	270
	56411000 Gebäudeversicherungen	256,47	260	270	270	270	270	270
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.452,93	1.643	4.126	4.126	4.126	4.126	4.126
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.936,23	-1.623	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.936,23	-1.623	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.936,23	-1.623	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624	-1.624

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	-752,23	-440	-440	-440	-440	-440	-440
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-752,23	-440	-440	-440	-440	-440	-440

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zum Ausbau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43700000

Die in Vorjahren gezahlten Beiträge zum Ausbau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 50220000, 50320000, 50420000

Alle anfallenden Arbeiten an Ortsstraßen und deren Begleitflächen werden von einem Teilzeitbeschäftigten - soweit dies möglich ist - ausgeführt.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Bei der Gemeinde Oberpierscheid handelt es sich um eine großräumige Gemeinde bestehend aus vier Ortsteilen und vielen Einzelgehöften. Dies hat zur Folge, dass die Ortsgemeinde ein sehr großes Ortsstraßennetz zu unterhalten hat.

Neben den kaum zu erwartenden Straßenunterhaltungskosten fallen jrl. beachtliche Schneeräum- und Streukosten, bedingt auch durch die top. Lageverhältnisse des Ortes und der Ortsteile und Höhenlage (400 - 530 m) an. Bei normalen Witterungsverhältnissen wird davon ausgegangen, dass die veranschlagten Haushaltsmittel ausreichen werden.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52531000

Die Ortsgemeinde hat sich an den laufenden Kosten der Straßenoberflächenentwässerung zu beteiligen und erstattet den VG-Werken anteilige Kosten.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53230000, 53580000

Die Kosten zum Bau der Gemeindestraßen bzw. gezahlte Investitionszuschüsse im Rahmen des Straßenbaues werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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	6.116,00	6.116	6.116	6.116	6.130	5.988	5.983
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.116,00	6.116	6.116	6.116	6.130	5.988	5.983
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.391,00	6.391	6.391	6.391	6.390	6.361	6.351
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.391,00	6.391	6.391	6.391	6.390	6.361	6.351
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160,00	0	0	0	0	0	0
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	160,00	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.667,00	12.507	12.507	12.507	12.520	12.349	12.334
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.823,94	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	2.099,74	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	173,03	200	200	200	200	200	200
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	551,17	700	700	700	700	700	700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.695,70	5.950	5.950	5.950	5.950	5.950	5.950
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.252,61	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52531000 an Eigenbetriebe	3.208,09	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
	52550000 an den privaten Bereich	235,00	100	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	15.502,00	15.502	15.502	15.502	15.491	15.275	15.289
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.108,00	1.108	1.108	1.108	1.108	1.108	1.108
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	14.394,00	14.394	14.394	14.394	14.383	14.167	14.181
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.021,64	24.352	24.352	24.352	24.341	24.125	24.139
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.354,64	-11.845	-11.845	-11.845	-11.821	-11.776	-11.805
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-10.354,64	-11.845	-11.845	-11.845	-11.821	-11.776	-11.805
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-10.354,64	-11.845	-11.845	-11.845	-11.821	-11.776	-11.805

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	-7.359,64	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.594,64	0	0	0	0	0	0
	68259000 vom sonstigen privaten Bereich	2.594,64	0	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.594,64	0	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.591,63	0	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.591,63	0	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.591,63	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.003,01	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.356,63	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850	-8.850



Produkthaushalt 2019 / 2020
Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.594,64	0	0	0	0	0	0
	<i>68259000 vom sonstigen privaten Bereich</i>	2.594,64	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.591,63	0	0	0	0	0	0
	<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	1.591,63	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.003,01	0	0	0	0	0	0

Produktthaushalt 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 nach den Aussagen der Stromanbieter und Prognosen wird dieser 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.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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	3.357,93	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.548,37	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.357,93	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.357,93	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.357,93	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.357,93	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600

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	-3.357,93	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.357,93	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 54113 = Buswartehallen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E11, Buchungsstellen 53490000 und 53690000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die Wartehallen bestehen Versicherungen gegen Feuer und Sturm. Hierfür ist ein jährlicher Versicherungsbeitrag zu zahlen.



Produkthaushalt 2019 / 2020
Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

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

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>	578,00	472	472	476	370	370	370
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	578,00	472	472	476	370	370	370
E 11	- Abschreibungen <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i> <i>53690000 sonstige Gebäuden</i>	1.121,00 885,00 236,00	885 885 0	885 885 0	892 892 0	713 713 0	713 713 0	713 713 0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56411000 Gebäudeversicherungen</i>	161,36 161,36	165 165	165 165	165 165	165 165	165 165	165 165
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.282,36	1.050	1.050	1.057	878	878	878
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-704,36	-578	-578	-581	-508	-508	-508
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-704,36	-578	-578	-581	-508	-508	-508
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-704,36	-578	-578	-581	-508	-508	-508

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	-161,36	-165	-165	-165	-165	-165	-165
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-161,36	-165	-165	-165	-165	-165	-165

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd. E 7. Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die Konzessionsabgabe gezahlt.



Produktionshaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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 <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

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	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

Produktthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 55111 = Park- und Gartenanlagen

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde ist Mitglied im Verein „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 anderen 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>	292,00	300	300	300	300	300	300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	292,00	300	300	300	300	300	300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-292,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-292,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-292,00	-300	-300	-300	-300	-300	-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	-292,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-292,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Produktthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen

Der gemeindliche Friedhof wird als kostendeckende Einrichtung vorgehalten.

Soweit Einmal-beiträge die tatsächlichen Kosten nicht decken, werden laufende Gebühren nach der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren der Ortsgemeinde Oberpierscheid von den Grabnutzungsberechtigten erhoben, so dass keine Finanzierungslücke entstehen kann. Jährlich wird eine Abrechnung nach den tatsächlichen Ergebnissen durchgeführt.

Überschüsse bzw. Fehlbeträge werden jährlich ausgeglichen.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpferscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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

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	99,00	99	99	99	99	99	99
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	99,00	99	99	99	99	99	99
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.048,76	2.358	2.335	2.468	2.459	2.434	2.414
	43224000 für das Bestattungswesen	50,00	25	50	50	50	50	50
	43224100 lfd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen- VZ 2019 10,00 EUR VZ 2020 11,00 EUR	1.916,00	1.910	1.830	1.980	1.980	1.980	1.980
	43224200 lfd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung-	-1.397,24	0	0	0	0	0	0
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	238,00	238	238	238	238	238	238
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	205,00	148	180	163	154	150	136
	43920000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Unterhaltungsgebühren im Voraus	37,00	37	37	37	37	16	10
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.147,76	2.457	2.434	2.567	2.558	2.533	2.513
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	411,94	950	950	992	992	992	992
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	310,77	700	700	742	742	742	742
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	13,21	50	50	50	50	50	50
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	87,96	200	200	200	200	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319,56	1.082	1.059	1.150	1.141	1.116	1.096
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	234,62	300	300	350	350	350	350
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	74,94	550	550	550	550	550	550
	52321000 Grundstücke	0,00	232	200	250	241	216	196
	52550000 an den privaten Bereich	10,00	0	9	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	375,00	375	375	375	375	375	375
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	238,00	238	238	238	238	238	238
	53690000 sonstige Gebäuden	137,00	137	137	137	137	137	137
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	41,26	50	50	50	50	50	50
	56411000 Gebäudeversicherungen	41,26	50	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.147,76	2.457	2.434	2.567	2.558	2.533	2.513
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	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	-247,82	-147	-179	-162	-153	-128	-108
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	247,00	0	0	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	247,00	0	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	247,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-0,82	-147	-179	-162	-153	-128	-108

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	247,00	0	0	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	247,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	247,00	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 55510 = Kommunale Forstwirtschaft

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52320000

Die Gemeinde ist Eigentümerin eines kleinen Gemeindewaldes. Die Bewirtschaftung des Gemeindewaldes erfolgt durch das Forstamt Neuburg. An fixen Kosten fällt der Beitrag zur Waldbrandversicherung, zum Waldbauverein und zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft an.



Produkthaushalt 2019 / 2020
Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
Uhrzeit: 12:09:25

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

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	95,94	100	100	100	100	100	100
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	95,94	100	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	95,94	100	100	100	100	100	100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-95,94	-100	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-95,94	-100	-100	-100	-100	-100	-100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-95,94	-100	-100	-100	-100	-100	-100

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	-95,94	-100	-100	-100	-100	-100	-100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-95,94	-100	-100	-100	-100	-100	-100

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen (Lfd. Nr. E 9) werden als Beitragsersatz von der Jagdgenossenschaft erstattet.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstellen 50220000, 50320000, 50420000

An den gemeindlichen Wirtschaftswegen werden Arbeitsleistungen in geringem Umfange durch Geringfügig Beschäftigte ausgeführt.

Lfd. Nr. E 9, 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.



Produkthaushalt 2019 / 2020
 Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018
 Uhrzeit: 12:09:25

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	5.417,00	4.387	4.616	4.616	4.623	4.332	4.346
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.417,00	4.387	4.616	4.616	4.623	4.332	4.346
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.586,53	1.132	1.292	1.292	1.305	1.237	1.182
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.460,53	1.000	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	126,00	132	112	112	125	57	2
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.003,53	5.519	5.908	5.908	5.928	5.569	5.528
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	88,03	0	130	130	130	130	130
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	74,82	0	100	100	100	100	100
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	1,70	0	10	10	10	10	10
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	11,51	0	20	20	20	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.372,50	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.367,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52550000 an den privaten Bereich	5,00	0	50	50	50	50	50
E 11	- Abschreibungen	6.817,00	5.514	5.657	5.657	5.642	5.140	4.853
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.817,00	5.514	5.657	5.657	5.642	5.140	4.853
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.277,53	6.514	6.837	6.837	6.822	6.320	6.033
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.274,00	-995	-929	-929	-894	-751	-505
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.274,00	-995	-929	-929	-894	-751	-505
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.274,00	-995	-929	-929	-894	-751	-505

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	-105,29	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-105,29	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Philippsweiler

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

Für die Nutzung des DGH für den Altentag der Pfarrgemeinde erfolgt eine Erstattung durch die beteiligten Ortsgemeinden.

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000 und 44120100

Für die Nutzung des DGH gehen Mieteinnahmen ein. Hierzu wird ergänzend auf die Erläuterung zu Teilhaushalt 11141, Buchungsstelle 56210000 hingewiesen.

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44250000

Im Rahmen der Nutzung des Dorfgemeinschaftshauses durch Dritte werden die Nebenkosten nach dem tatsächlichen Verbrauch abgerechnet und erstattet.

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44250100

Jährlich werden die Nebenkosten (Heizkosten, Entwässerungskosten pp.) aus dem Mietverhältnis mit dem Mieter abgerechnet.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstellen 50220000, 50320000 und 50420000

Alle anfallenden Arbeiten am Gebäude und an den Außenanlagen werden von einem Teilzeitbeschäftigten ausgeführt.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

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

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52313000

Außergewöhnliche Unterhaltungsaufwendungen sind in 2017/2018 nicht zu erwarten.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52320000

Diese Mittel sind für die jährlich notwendige Kaminreinigung, Immissionsmessung bzw. für den Ankauf von Kleinteilen veranschlagt.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52550000

Für die Bereitstellung von Privat-Maschinen wird eine Entschädigung gezahlt.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die bestehende Feuerversicherung ist ein Versicherungsbeitrag zu zahlen.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56810000

Für die vermietete Wohnung sind Grundsteuern 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 Philippsweiler

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	5.385,00	623	5.385	5.385	5.385	5.385	5.385
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.385,00	623	5.385	5.385	5.385	5.385	5.385
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660,00	300	500	500	500	500	500
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	660,00	300	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.640,00	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640
	44120000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600	600
	44120100 Miete Mietobjekte	5.040,00	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.382,90	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	44250000 Erstattungen	1.482,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44250100 Abschläge Nebenkosten Mietobjekte	2.900,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.067,90	10.463	15.425	15.425	15.425	15.425	15.425
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.690,76	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	1.240,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	82,42	100	100	100	100	100	100
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	367,77	350	350	350	350	350	350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.173,42	6.700	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.841,03	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	500	500	500	500	500	500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.282,39	600	600	600	600	600	600
	52550000 an den privaten Bereich	50,00	100	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	8.266,00	2.416	8.266	8.265	8.265	8.265	8.265
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	8.266,00	2.416	8.266	8.265	8.265	8.265	8.265
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	684,34	690	725	725	725	725	725
	56341000 Fernmeldegebühren	1,64	0	0	0	0	0	0
	56411000 Gebäudeversicherungen	609,70	620	650	650	650	650	650
	56810000 Grundsteuer	73,00	70	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.814,52	11.256	17.641	17.640	17.640	17.640	17.640
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.746,62	-793	-2.216	-2.215	-2.215	-2.215	-2.215
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-2.746,62	-793	-2.216	-2.215	-2.215	-2.215	-2.215
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.746,62	-793	-2.216	-2.215	-2.215	-2.215	-2.215

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	-705,33	1.000	665	665	665	665	665
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

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 Philippsweiler

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-705,33	1.000	665	665	665	665	665

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 57313 = Gerätehalle Oberpierscheid

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44120200

Aus der Verpachtung gehen Pachteinnahmen ein.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57313	Geräthalle Oberpierscheid

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	101,00	101	101	101	101	101	101
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	101,00	101	101	101	101	101	101
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	300	300	300	300
	<i>44120200 Pachten Grundstücke</i>	300,00	300	300	300	300	300	300
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	401,00	401	401	401	401	401	401
E 11	- Abschreibungen	203,00	203	203	203	203	203	203
	<i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i>	203,00	203	203	203	203	203	203
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203,00	203	203	203	203	203	203
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	198,00	198	198	198	198	198	198
E 20	= Ordentliches Ergebnis	198,00	198	198	198	198	198	198
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	198,00	198	198	198	198	198	198

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	300,00	300	300	300	300	300	300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	300,00	300	300	300	300	300	300

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 57314 = Feuerwehrgeräte Philippsweiler

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.



Produkthaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57314	Feuerwehrgerätehaus Philippsweiler

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 11	- Abschreibungen <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i>	312,00	312	312	312	312	312	312
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	312,00	312	312	312	312	312	312
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-312,00	-312	-312	-312	-312	-312	-312
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-312,00	-312	-312	-312	-312	-312	-312
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-312,00	-312	-312	-312	-312	-312	-312



Teilergebnishaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

Ifd. 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	21.401,00	12.833	20.436	20.440	20.355	19.922
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	21.401,00	12.833	20.436	20.440	20.355	19.922
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.686,29	10.181	10.518	10.651	10.654	10.532
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	660,00	300	500	500	500	500
		43224000 für das Bestattungswesen	50,00	25	50	50	50	50
		43224100 Ifd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	1.916,00	1.910	1.830	1.980	1.980	1.980
		43224200 Ifd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung-	-1.397,24	0	0	0	0	0
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.460,53	1.000	1.180	1.180	1.180	1.180
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.755,00	6.761	6.741	6.741	6.753	6.656
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	205,00	148	180	163	154	150
		43920000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Unterhaltungsgebühren im Voraus	37,00	37	37	37	37	16
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.984,70	6.010	5.970	5.970	5.970	5.970
		44120000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600
		44120100 Miete Mietobjekte	5.040,00	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
		44120200 Pachten Grundstücke	300,00	350	300	300	300	300
		44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	44,70	20	30	30	30	30
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.865,95	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225
		44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	323,05	325	325	325	325	325
		44250000 Erstattungen	1.482,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		44250100 Abschläge Nebenkosten Mietobjekte	2.900,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		44259000 vom sonstigen privaten Bereich	160,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
		46250000 Konzessionsabgaben	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.174,98	40.749	49.649	49.786	49.704	49.149
9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.071,66	21.950	20.630	20.672	20.672	20.672
		50110000 Bürgermeister	9.011,84	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
		50220000 Entgelt Arbeitnehmer	4.474,08	4.400	4.550	4.592	4.592	4.592
		50320000 Arbeitnehmer ZVK	297,52	400	410	410	410	410
		50420000 Arbeitnehmer Sozial	1.233,22	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	2.055,00	7.200	5.000	5.000	5.000	5.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162,48	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.877,45	8.950	9.450	9.500	9.500	9.500
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	432,08	500	500	500	500	500
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.453,27	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		52321000 Grundstücke	378,95	632	600	650	641	616
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.620,11	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800



Teilergebnishaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 04.10.2018

Uhrzeit: 12:09:25

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

Ifd. 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 €
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	91,17	125	125	125	125	125
	52531000 an Eigenbetriebe	3.208,09	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.894,30	18.700	23.740	23.740	23.740	23.740
	52550000 an den privaten Bereich	397,50	300	359	350	350	350
E 11	- Abschreibungen	37.486,00	27.425	36.031	36.037	35.832	35.114
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	800,00	800	800	800	800	800
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.108,00	1.108	1.108	1.108	1.108	1.108
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	12.760,00	4.437	12.760	12.766	12.587	12.587
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	21.211,00	19.908	20.051	20.051	20.025	19.307
	53690000 sonstige Gebäuden	373,00	137	137	137	137	137
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.234,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	292,00	300	300	300	300	300
	54150000 an den privaten Bereich	292,00	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.756,06	4.620	5.165	4.765	4.765	4.765
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	221,23	300	300	300	300	300
	56210000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600
	56210100 Mieten und Pachten	51,13	55	55	55	55	55
	56310000 Büromaterial	594,84	100	600	200	200	200
	56341000 Fernmeldegebühren	1,64	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.341,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56411000 Gebäudeversicherungen	1.068,79	1.095	1.135	1.135	1.135	1.135
	56430000 Sonstige Beiträge	176,74	200	200	200	200	200
	56810000 Grundsteuer	73,00	70	75	75	75	75
	56930000 Repräsentationen	626,72	700	700	700	700	700
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.768,20	93.402	106.800	106.539	106.325	105.582
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.593,22	-52.653	-57.151	-56.753	-56.621	-56.433
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-47.593,22	-52.653	-57.151	-56.753	-56.621	-56.433
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-47.593,22	-52.653	-57.151	-56.753	-56.621	-56.433



Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

Kfd. 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	-37.196,33	-37.807	-43.514	-43.097	-43.088	-43.063
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.400,00	0	0	0	0	0
	68147000 von rechtsfähigen Stiftungen	1.000,00	0	0	0	0	0
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.841,64	0	0	0	0	0
	68259000 vom sonstigen privaten Bereich	2.594,64	0	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	247,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.241,64	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.991,63	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.991,63	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.991,63	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250,01	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-35.946,32	-37.807	-43.514	-43.097	-43.088	-43.063

Produkthaushalt

2 0 1 9 / 2 0 2 0

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Oberpierscheid

Ortsgemeinde Oberpierscheid

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
61161	Gewerbesteuerumlage
61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
61214	Zinsen (§ 233a AO)
61221	Zinsen Darlehen
61223	Kassenkreditzinsen
61226	Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 6112 = Gemeindesteuern

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40110000.

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40120000.

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40130000.

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	39.256,25	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
	40110000 Grundsteuer A	7.602,00	7.950	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
	500 v.H.							
	40120000 Grundsteuer B	16.381,00	15.800	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
	500 v.H.							
	40130000 Gewerbesteuer	13.242,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	380 v.H.							
	40330000 Hundesteuer	2.031,25	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.256,25	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39.256,25	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	39.256,25	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	39.256,25	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700

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	38.378,42	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	38.378,42	32.050	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700

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 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	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000

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	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000

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 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	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.134,92	800	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	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41111000

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

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
	41111000 Schlüsselzuweisung A	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
E 20	= Ordentliches Ergebnis	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210

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	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210	139.210

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	1.908,00	2.100	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.908,00	2.100	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.908,00	-2.100	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.908,00	-2.100	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.908,00	-2.100	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	-1.908,00	-2.100	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.908,00	-2.100	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 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	101.257,00	101.400	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	101.257,00	101.400	111.500	111.500	111.500	111.500	111.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-101.257,00	-101.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-101.257,00	-101.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-101.257,00	-101.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500

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	-101.257,00	-101.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-101.257,00	-101.400	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500

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 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	113.070,00	113.200	121.815	121.815	121.815	121.815	121.815
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.070,00	113.200	121.815	121.815	121.815	121.815	121.815
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-113.070,00	-113.200	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-113.070,00	-113.200	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-113.070,00	-113.200	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815

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	-113.070,00	-113.200	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-113.070,00	-113.200	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815	-121.815

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 61161 = Gewerbesteuerumlage

Lfd. Nr. E 12. Buchungsstelle 54310000

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

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54310000 Gewerbesteuerumlage	723,30	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	723,30	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 16	= Laufen des Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-723,30	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-723,30	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-723,30	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250

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	-723,30	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-723,30	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250

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	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	40521000 Familienleistungsausgleich	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 20	= Ordentliches Ergebnis	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400

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	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6121	Zinsen und ähnliche Erträge
Leistung	61214	Zinsen (§ 233a AO)

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	56,00	0	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	56,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	56,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	56,00	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	42,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	42,00	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen Darlehen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

Seitens der Gemeinde bestehen noch für mehrere Darlehen Rückzahlungsverpflichtungen.
Bis zur endgültigen Tilgung sind entsprechende Zinsen zu zahlen.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 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>	1.933,78	1.700	1.460	1.250	1.250	1.200	1.200
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.933,78	-1.700	-1.460	-1.250	-1.250	-1.200	-1.200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.933,78	-1.700	-1.460	-1.250	-1.250	-1.200	-1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.933,78	-1.700	-1.460	-1.250	-1.250	-1.200	-1.200

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	-1.933,78	-1.700	-1.460	-1.250	-1.250	-1.200	-1.200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.933,78	-1.700	-1.460	-1.250	-1.250	-1.200	-1.200

Produkthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57430000

Für die Inanspruchnahme von Liquiditätskredite der Einheitskasse sind durch die Ortsgemeinde Kassenkreditzinsen 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	61223	Kassenkreditzinsen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	4,64	0	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	130,67	700	300	300	300	300	300
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-126,03	-700	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-126,03	-700	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-126,03	-700	-300	-300	-300	-300	-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	-126,03	-700	-300	-300	-300	-300	-300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-126,03	-700	-300	-300	-300	-300	-300

Produktthaushalt 2019 / 2020

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Nach § 68 IV 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.

Finanzmittelbestand

zum 31.12.2017	18.630,75	EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2018	- 18.807,00	EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2019	- 21.629,00	EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2020	- 21.002,00	EUR



Teilhaushalte

02 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	141.383,39	121.250	126.100	126.100	126.100	126.100
		40110000 Grundsteuer A	7.602,00	7.950	7.600	7.600	7.600	7.600
		40120000 Grundsteuer B	16.381,00	15.800	16.300	16.300	16.300	16.300
		40130000 Gewerbesteuer	13.242,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		40330000 Hundesteuer	2.031,25	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		40521000 Familienleistungsausgleich	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210
		41111000 Schlüsselzuweisung A	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210
8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	276.152,39	247.250	265.310	265.310	265.310	265.310
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	216.958,30	217.950	234.565	234.565	234.565	234.565
		54310000 Gewerbesteuerumlage	723,30	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.908,00	2.100	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	214.327,00	214.600	233.315	233.315	233.315	233.315
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	216.958,30	217.950	234.565	234.565	234.565	234.565
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	59.194,09	29.300	30.745	30.745	30.745	30.745
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	60,64	0	0	0	0	0
		47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,64	0	0	0	0	0
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	56,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064,45	2.400	1.760	1.550	1.550	1.500
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	130,67	700	300	300	300	300
		57510000 an inländische Kreditinstitute	1.933,78	1.700	1.460	1.250	1.250	1.200
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.003,81	-2.400	-1.760	-1.550	-1.550	-1.500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	57.190,28	26.900	28.985	29.195	29.195	29.245
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	57.190,28	26.900	28.985	29.195	29.195	29.245

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



Teilhaushalte

02 Zentrale Finanzdienstleistungen

fkd. 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	56.298,45	26.900	28.985	29.195	29.195	29.245
F 34	=" Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	56.298,45	26.900	28.985	29.195	29.195	29.245

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Ergebnishaushalt

2019 / 2020

Ortsgemeinde Oberpierscheid



Ergebnishaushalt 2019 / 2020

Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Datum: 29.10.2018

Uhrzeit: 16:32:33

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	141.383,39	121.250	126.100	126.100	126.100	126.100
	40110000 Grundsteuer A	7.602,00	7.950	7.600	7.600	7.600	7.600
	40120000 Grundsteuer B	16.381,00	15.800	16.300	16.300	16.300	16.300
	40130000 Gewerbesteuer	13.242,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	40330000 Hundesteuer	2.031,25	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	40521000 Familienleistungsausgleich	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	156.170,00	138.833	159.646	159.650	159.565	159.132
	41111000 Schlüsselzuweisung A	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	21.401,00	12.833	20.436	20.440	20.355	19.922
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.686,29	10.181	10.518	10.651	10.654	10.532
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	660,00	300	500	500	500	500
	43224000 für das Bestattungswesen	50,00	25	50	50	50	50
	43224100 lfd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	1.916,00	1.910	1.830	1.980	1.980	1.980
	43224200 lfd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung-	-1.397,24	0	0	0	0	0
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u. a. öffentlichen Einrichtungen	1.460,53	1.000	1.180	1.180	1.180	1.180
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.755,00	6.761	6.741	6.741	6.753	6.656
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	205,00	148	180	163	154	150
	43920000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Unterhaltungsgebühren im Voraus	37,00	37	37	37	37	16
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.984,70	6.010	5.970	5.970	5.970	5.970
	44120000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600
	44120100 Miete Mietobjekte	5.040,00	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
	44120200 Pachten Grundstücke	300,00	350	300	300	300	300
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	44,70	20	30	30	30	30
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.865,95	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	323,05	325	325	325	325	325
	44250000 Erstattungen	1.482,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44250100 Abschläge Nebenkosten Mietobjekte	2.900,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	160,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	46250000 Konzessionsabgaben	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	326.327,37	287.999	314.959	315.096	315.014	314.459
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.071,66	21.950	20.630	20.672	20.672	20.672
	50110000 Bürgermeister	9.011,84	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	4.474,08	4.400	4.550	4.592	4.592	4.592
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	297,52	400	410	410	410	410
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	1.233,22	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	2.055,00	7.200	5.000	5.000	5.000	5.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.162,48	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.877,45	8.950	9.450	9.500	9.500	9.500



Ikd. 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 €
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäuden zuzurechnen sind	432,08	500	500	500	500	500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.453,27	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	52321000 Grundstücke	378,95	632	600	650	641	616
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	2.620,11	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	91,17	125	125	125	125	125
	52531000 an Eigenbetriebe	3.208,09	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.894,30	18.700	23.740	23.740	23.740	23.740
	52550000 an den privaten Bereich	397,50	300	359	350	350	350
E 11	- Abschreibungen	37.486,00	27.425	36.031	36.037	35.832	35.114
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	800,00	800	800	800	800	800
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.108,00	1.108	1.108	1.108	1.108	1.108
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	12.760,00	4.437	12.760	12.766	12.587	12.587
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	21.211,00	19.908	20.051	20.051	20.025	19.307
	53690000 sonstige Gebäuden	373,00	137	137	137	137	137
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.234,00	1.035	1.175	1.175	1.175	1.175
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	217.250,30	218.250	234.865	234.865	234.865	234.865
	54150000 an den privaten Bereich	292,00	300	300	300	300	300
	54310000 Gewerbesteuerumlage	723,30	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.908,00	2.100	0	0	0	0
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	214.327,00	214.600	233.315	233.315	233.315	233.315
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.756,06	4.620	5.185	4.765	4.765	4.765
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	221,23	300	300	300	300	300
	56210000 Miete Sitzungsorte	600,00	600	600	600	600	600
	56210100 Mieten und Pachten	51,13	55	55	55	55	55
	56310000 Büromaterial	594,84	100	600	200	200	200
	56341000 Fehmelgebühren	1,64	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.341,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56411000 Gebäudeversicherungen	1.068,79	1.095	1.135	1.135	1.135	1.135
	56430000 Sonstige Beiträge	176,74	200	200	200	200	200
	56810000 Grundsteuer	73,00	70	75	75	75	75
	56930000 Repräsentationen	626,72	700	700	700	700	700
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.726,50	311.352	341.365	341.104	340.890	340.147
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.600,87	-23.353	-26.406	-26.008	-25.876	-25.688
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	60,64	0	0	0	0	0
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,64	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	56,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.064,45	2.400	1.760	1.550	1.550	1.500



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	130,67	700	300	300	300	300
	57510000 an inländische Kreditinstitute	1.933,78	1.700	1.460	1.250	1.250	1.200
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-2.003,81	-2.400	-1.760	-1.550	-1.550	-1.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis	9.597,06	-25.753	-28.166	-27.558	-27.426	-27.188
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)	9.597,06	-25.753	-28.166	-27.558	-27.426	-27.188

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Finanzhaushalt

2019 / 2020

Ortsgemeinde Oberpierscheid



Kfd. Nr.	Finanzhaushalt	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 €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	140.505,56	121.250	126.100	126.100	126.100	126.100
		60110000 Grundsteuer A	7.602,00	7.950	7.600	7.600	7.600	7.600
		60120000 Grundsteuer B	16.206,50	15.800	16.300	16.300	16.300	16.300
		60130000 Gewerbesteuer	12.729,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.944,68	80.000	84.000	84.000	84.000	84.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.134,92	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		60330000 Hundesteuer	1.840,92	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		60521000 Familienleistungsausgleich	11.047,54	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210
		61111000 Schlüsselzuweisung A	134.769,00	126.000	139.210	139.210	139.210	139.210
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.540,18	3.235	3.560	3.710	3.710	3.710
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	660,00	300	500	500	500	500
		63224000 für das Bestattungswesen	50,00	25	50	50	50	50
		63224100 Lfd. Unterhaltsgebühren - Vorauszahlung -	1.906,00	1.910	1.830	1.980	1.980	1.980
		63224200 Lfd. Unterhaltungsgebühren - Abrechnung -	-1.431,06	0	0	0	0	0
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.355,24	1.000	1.180	1.180	1.180	1.180
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.534,70	6.010	5.970	5.970	5.970	5.970
		64120000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600
		64120100 Miete Mietobjekte	4.590,00	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
		64120200 Pachten Grundstücke	300,00	350	300	300	300	300
		64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	44,70	20	30	30	30	30
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.601,24	4.225	4.225	4.225	4.225	4.225
		64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	448,05	325	325	325	325	325
		64250000 Erstattungen	1.393,19	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		64250100 Abschläge Nebenkosten Mietobjekte	2.600,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		64290000 von Sonstigen	160,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
		66250000 Konzessionsabgaben	8.237,04	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	296.187,72	268.220	287.565	287.715	287.715	287.715
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.016,66	14.750	15.630	15.672	15.672	15.672
		70110000 Bürgermeister	9.011,84	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
		70220000 Entgelte Arbeitnehmer	4.474,08	4.400	4.550	4.592	4.592	4.592
		70320000 Arbeitnehmer ZVK	297,52	400	410	410	410	410
		70420000 Arbeitnehmer Sozial	1.233,22	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.044,77	39.107	44.674	44.765	44.756	44.731
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.877,45	8.950	9.450	9.500	9.500	9.500
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	432,08	500	500	500	500	500
		72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.453,27	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		72321000 Grundstücke	378,95	632	600	650	641	616
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.620,11	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500



Gemeinde: 32 Ortsgemeinde Oberpierscheid

Ikd. 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 €
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	91,17	125	125	125	125	125
	72531000 an Eigenbetriebe	3.208,09	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	18.776,59	18.700	23.740	23.740	23.740	23.740
	72550000 an den privaten Bereich	397,50	300	359	350	350	350
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	217.250,30	218.250	234.865	234.865	234.865	234.865
	74150000 an den privaten Bereich	292,00	300	300	300	300	300
	74310000 Gewerbesteuerumlage	723,30	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.908,00	2.100	0	0	0	0
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	214.327,00	214.600	233.315	233.315	233.315	233.315
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.756,06	4.620	5.165	4.765	4.765	4.765
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	221,23	300	300	300	300	300
	76210000 Miete Sitzungslokal	600,00	600	600	600	600	600
	76210100 Mieten und Pachten	51,13	55	55	55	55	55
	76310000 Büromaterial	594,84	100	600	200	200	200
	76341000 Fernmeldegebühren	1,64	0	0	0	0	0
	76410000 Versicherungsbeiträge	1.341,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76411000 Gebäudeversicherungen	1.068,79	1.095	1.135	1.135	1.135	1.135
	76430000 sonstige Beiträge	176,74	200	200	200	200	200
	76810000 Grundsteuer	73,00	70	75	75	75	75
	76930000 Repräsentationen	626,72	700	700	700	700	700
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	275.067,79	276.727	300.334	300.067	300.058	300.033
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.119,93	-8.507	-12.769	-12.352	-12.343	-12.318
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	46,64	0	0	0	0	0
	67143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4,64	0	0	0	0	0
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	42,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.064,45	2.400	1.760	1.550	1.550	1.500
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	130,67	700	300	300	300	300
	77510000 an inländische Kreditinstitute	1.933,78	1.700	1.460	1.250	1.250	1.200
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.017,81	-2.400	-1.760	-1.550	-1.550	-1.500
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.102,12	-10.907	-14.529	-13.902	-13.893	-13.818
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	19.102,12	-10.907	-14.529	-13.902	-13.893	-13.818
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.400,00	0	0	0	0	0
	68147000 von rechtsfähigen Stiftungen	1.000,00	0	0	0	0	0
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.841,64	0	0	0	0	0



lfd. 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 €
	68259000 vom sonstigen privaten Bereich	2.594,64	0	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	247,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.241,64	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.991,63	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.991,63	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	2.991,63	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250,01	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	20.352,13	-10.907	-14.529	-13.902	-13.893	-13.818
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	7.903,92	7.900	7.100	7.100	7.100	6.300
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	7.903,92	7.900	7.100	7.100	7.100	6.300
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.903,92	-7.900	-7.100	-7.100	-7.100	-6.300
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-12.448,21	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	18.807	21.629	21.002	20.993	20.118
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-20.352,13	10.907	14.529	13.902	13.893	13.818
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-20.352,13	10.907	14.529	13.902	13.893	13.818
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-12.448,21	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	11.198,20	-18.807	-21.629	-21.002	-20.993	-20.118

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2019 in EURO

Stand: 04.10.2018

Ortsgemeinde Oberpierscheid 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
32-58-1	Kreissparkasse Bitburg-Prüm verschiedenes sh. Akte	50.950,00	4,25	12.737,50	0,00	2.547,50	487,22	0,00	10.190,00
32-58-2	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Entwässerungsbeiträge	8.450,00	3,85	2.957,50	0,00	422,50	109,81	0,00	2.535,00
32-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Erschl. Baugebiet	6.000,00	0,85	2.400,00	0,00	300,00	19,12	0,00	2.100,00
32-58-5	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Verschiedenes sh. Akte	26.412,30	1,50	11.885,48	0,00	1.320,62	168,38	0,00	10.564,86
32-58-7	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	4.159,97	1,15	1.247,97	0,00	416,00	10,76	0,00	831,97
32-58-8	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstr. Oberpierscheid	3.995,00	3,80	1.198,50	0,00	399,50	34,16	0,00	799,00
-58-9	Kreissparkasse Bitburg-Prüm DGH 2012	21.750,00	2,60	16.310,00	0,00	1.088,00	417,00	0,00	15.222,00
32-58-10	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Neubaugebiet Im Fuhrweg	10.500,00	2,35	8.400,00	0,00	525,00	194,32	0,00	7.875,00
32-58-11	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Erschließung Fuhrweg	1.696,00	1,15	1.526,40	0,00	84,80	17,31	0,00	1.441,60
Summe:		133.913,27	2,38	58.663,35	0,00	7.103,92	1.458,08	0,00	51.559,43

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2020

in EURO

Stand: 04.10.2018

Ortsgemeinde Oberpierscheid

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
32-58-1	Kreissparkasse Bitburg-Prüm verschiedenes sh. Akte	50.950,00	4,25	10.190,00	0,00	2.547,50	378,94	0,00	7.642,50
32-58-2	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Entwässerungsbeiträge	8.450,00	3,85	2.535,00	0,00	422,50	93,53	0,00	2.112,50
32-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Erschl. Baugebiet	6.000,00	0,85	2.100,00	0,00	300,00	16,58	0,00	1.800,00
32-58-5	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Verschiedenes sh. Akte	26.412,30	1,50	10.564,86	0,00	1.320,62	148,58	0,00	9.244,24
32-58-7	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	4.159,97	1,15	831,97	0,00	416,00	5,99	0,00	415,97
32-58-8	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstr. Oberpierscheid	3.995,00	3,80	799,00	0,00	399,50	18,99	0,00	399,50
-58-9	Kreissparkasse Bitburg-Prüm DGH 2012	21.750,00	2,60	15.222,00	0,00	1.088,00	388,69	0,00	14.134,00
32-58-10	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Neubaugebiet Im Fuhrweg	10.500,00	2,35	7.875,00	0,00	525,00	181,99	0,00	7.350,00
32-58-11	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Erschließung Fuhrweg	1.696,00	1,15	1.441,60	0,00	84,80	16,32	0,00	1.356,80
Summe:		133.913,27	2,38	51.559,43	0,00	7.103,92	1.249,61	0,00	44.455,51

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

**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	64.956	58.663	51.559	44.455
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	176	21.805	42.807
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	64.956	58.839	73.364	87.262

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	2020	2021	2022
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)	19.102,12	-10.907,00	-13.902	-13.893	-13.818
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	7.903,92	7.900,00	7.100	7.100	6.300
3	Zwischensumme	11.198,20	-18.807,00	-21.002,00	-20.993,00	-20.118,00
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:*)	11.198,20	-18.807,00	-21.002,00	-20.993,00	-20.118,00
Entstehungsrechnung						
Verwendungsrechnung						
Endfällige Kredite		Kassenbestand zum 31.12.2017 ³				
Jahr	Betrag EUR	Jahr 2017 18.630,75 Euro				
Jahr	Betrag EUR					

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

Ortsgemeinde Oberpierscheid
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	8.857,74	7.294,12	1.563,62
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2015	17.241,98	7.819,12	9.422,86
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-14.375,85	7.819,12	-22.194,97
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	19.102,12	7.903,92	11.198,20
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2018	-10.907,00	7.900,00	-18.807,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	-14.529,00	7.100,00	-21.629,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		5.389,99	45.836,28	-40.446,29
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-13.902,00	7.100,00	-21.002,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-13.893,00	7.100,00	-20.993,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-13.818,00	6.300,00	-20.118,00
11	Summe		-36.223,01	66.336,28	-102.559,29

Ortsgemeinde Oberpierscheid
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)	=
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2015	17.241,98	7.819,12	9.422,86
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-14.375,85	7.819,12	-22.194,97
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2017	19.102,12	7.903,92	11.198,20
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2018	-10.907,00	7.900,00	-18.807,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2019	-14.529,00	7.100,00	-21.629,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	-13.902,00	7.100,00	-21.002,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-17.369,75	45.642,16	-63.011,91
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-13.893,00	7.100,00	-20.993,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-13.818,00	6.300,00	-20.118,00
10	Summe		-45.080,75	59.042,16	-104.122,91

Ortsgemeinde Oberpierscheid
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	-7.672,88
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	-2.835,33
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-34.875,84
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	9.597,06
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018	-25.753,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2019	-28.166,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-89.705,99
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-27.558,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-27.426,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-27.188,00
11	Summe		-171.877,99

Ortsgemeinde Oberpierscheid
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	-34.875,84	279.100,30	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2017	9.597,06	288.697,36	
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2018	-25.753,00	262.944,36	
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	-28.166,00	234.778,36	
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2020	-27.558,00	207.220,36	
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2021	-27.426,00	179.794,36	
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2022	-27.188,00	152.606,36	

Jahresabschluss 2017

Ortsgemeinde Oberperscheid

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2017

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt

	Plan 2017	Ist 2017
	Euro	Euro
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	288.478,00 Pos. 10	328.327,37
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	313.241,00 Pos. 19	314.728,50
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.763,00 Pos. 20	11.600,87
Zinsertrag	0,00 Pos. 21	60,64
Zinsaufwendungen	2.550,00 Pos. 22	2.064,45
Gesamtbetrag der Erträge	288.478,00	328.388,01
Gesamtbetrag der Aufwendungen	315.791,00	316.790,95
Finanzergebnis Ergebnishaushalt 2017	-27.313,00	9.597,06

Bilanz

Aktiv	Eröffnungsbilanz 01.01.2017		Schlussbilanz 31.12.2017	
	Euro	Pos.	Euro	Pos.
1. Anlagevermögen	1.094.763,91	1.159.198,54	309.489,19	309.489,19
2. Umlaufvermögen	32.052,99	44.182,31	0,00	9.597,06
4. Rechnungsabgrenzung	1.390,24	1.370,53	-30.388,89	-30.388,89
			696.859,98	769.037,98
			35.560,00	37.615,00
			97.910,27	90.506,74
			18.776,59	18.894,30
	1.128.207,14	1.204.751,38	1.128.207,14	1.204.751,38

Entwicklung	Euro
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-3.102,47
Stand 01.01.2011	30.199,42
Finanzrechnung 2011	-12.360,10
Finanzrechnung 2012	-1.218,30
Finanzrechnung 2013	-60.812,92
Finanzrechnung 2014	-7.306,43
Finanzrechnung 2015	60.785,34
Finanzrechnung 2016	12.448,21
Finanzrechnung 2017	18.630,75 (Kassenbestand)
Stand 31.12.2017	

Finanzrechnung - Finanzhaushalt

	Plan 2017	Ist 2017
	Euro	Euro
Summe der laufenden (ordentlichen) Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	288.240,00 Pos. 10	296.167,72
Zinseinzahlungen	0,00 Pos. 19	46,64
Summe der laufenden (ordentlichen) Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	277.786,00 Pos. 17	275.007,79
Zinsaufwendungen	2.550,00 Pos. 20	2.064,45
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung	-12.088,00 Pos. 22	19.102,12
außerordentliche Einzahlung	0,00 Pos. 23	0,00
außerordentliche Auszahlung	0,00 Pos. 24	0,00
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Pos. 25	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 Pos. 35	4.241,61
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00 Pos. 42	2.969,103
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 Pos. 43	1.250,01
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00 Pos. 45	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität)	19.968,00 Pos. 48	35.180,30
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand)	0,00 Pos. 51	499.970,91
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	7.900,00 Pos. 46	7.903,92
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität)	0,00 Pos. 49	47.634,33
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand)	0,00 Pos. 52	499.070,96
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.068,00 Pos. 54	-20.352,13
Gesamtbetrag der Einzahlungen (Pos. 10, 19, 23, 35, 45, 48, 51)	288.240,00	836.640,27
Gesamtbetrag der Auszahlungen (Pos. 17, 20, 24, 42, 46, 49, 52)	288.208,00	835.642,72
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Pos. 22, 25, 43, 45, 46)	-19.968,00	12.448,21

Arzfeld, den 05. April 2018

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Kellen
Buchhalter

Andreas Kruppert
Bürgermeister

