

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Roscheid

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2019/2020

Ortsgemeinde Roscheid

Haushaltsplan 2019/2020

Inhaltsübersicht

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

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Roscheid
für die Haushaltsjahre 2019 und 2020
vom 15.01.2019

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	68.214	66.935
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	72.757	72.558
der Jahresfehlbedarf auf	-4.543	-5.623

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	60.886	59.606
die ordentlichen Auszahlungen auf	62.670	62.470
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.784	-2.864
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0	0
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.189	5.269
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.405	2.405
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.784	2.864

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsmaßnahmen werden für
2019
2020 nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2019 und 2020 nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt
entfällt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2019	2020
	(v. H.)	(v. H.)
Grundsteuer A auf	450	450
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbsteuer auf	380	380

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

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

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der derzeit gültigen Fassung, werden für 2019 und 2020 neu festgesetzt:

1. Der Anteil der Ortsgemeinde am nicht anderweitig gedeckten

Unterhaltungskosten für Feld- und Waldwege wird gemäß § 6 der Satzung über die Erhebung von Beiträgen für Feld- und Waldwege auf 0 v. H. der beitragsfähigen Aufwendungen für die Jahre 2019 und 2020 festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 01.01.2009 betrug	180.539,09 Euro
Korrekturbuchung Eigenkapital	-19.417,69 Euro
Jahresfehlbetrag 2009	-10.166,72 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2009	150.954,68 Euro
Jahresfehlbetrag 2010 -Ergebnishaushalt-	-7.062,56 Euro
Korrekturbuchung Eigenkapital	-108.726,06 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2010	35.166,06 Euro
Jahresfehlbetrag 2011 -Ergebnishaushalt-	-14.013,90 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2011	21.152,16 Euro
Jahresüberschuss 2012 -Ergebnishaushalt-	16.217,21 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2012	37.369,37 Euro
Jahresüberschuss 2013 -Ergebnishaushalt-	904,84 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2013	38.274,21 Euro
Jahresfehlbetrag 2014 -Ergebnishaushalt-	-11.808,78 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2014	26.465,43 Euro
Jahresfehlbetrag 2015 -Ergebnishaushalt-	-12.642,35 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2015	13.823,08 Euro
Jahresfehlbetrag 2016 -Ergebnishaushalt-	-17.001,79 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2016	-3.178,71 Euro
Jahresüberschuss 2017 -Ergebnishaushalt-	2.685,54 Euro
Eigenkapital zum 31.12.2017	-493,17 Euro

Jahresfehlbedarf 2018 -Ergebnishaushalt-
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2018

-11.730,00 Euro

-12.223,17 Euro

Jahresfehlbedarf 2019 -Ergebnishaushalt-
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2019

-4.543,00 Euro

-16.766,17 Euro

Jahresfehlbedarf 2020 -Ergebnishaushalt-
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12.2020

-5.623,00 Euro

-22.389,17 Euro

54619 Roscheid, *15.01.2019*



Günter Nickels

Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Roscheid

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 -4.543 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -11.730 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 7.187 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 -4.543 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.784 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	78.089	64.371	66.934	66.935
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.342	-10.180	-4.323	-4.223
Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	1.280	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.656	1.550	1.500	1.400
Finanzergebnis	-1.656	-1.550	-220	-1.400
Ordentliches Ergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623
Jahresergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623
Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.686	-11.730	-4.543	-5.623

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztablelle

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Hebesatz Grundsteuer A	450	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380

Hundsteuersätze

	2017	2018	2019	2020
Hundsteuer 1. Hund	31	31	31	31
Hundsteuer 2. Hund	62	62	62	62
Hundsteuer 3. Hund und jeder weitere	77	77	77	77

3 Erträge

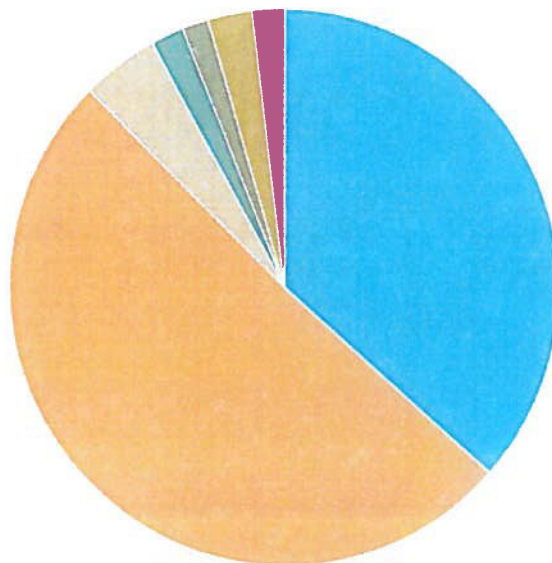
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 68.214 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2019	in %	Ansatz 2020	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	24.911	36,52	24.911	37,22
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.731	50,91	34.732	51,89
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.102	4,55	3.102	4,63
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.340	1,96	1.340	2,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050	1,54	1.050	1,57
Sonstige laufende Erträge	1.800	2,64	1.800	2,69
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	66.934	98,12	66.935	100,00
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.280	1,88	0	0,00
Gesamtertrag	68.214	100,00	66.935	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



- Steuern und ähnliche Abgaben (37%)
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (51%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (5%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (2%)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (2%)
- Sonstige laufende Erträge (3%)
- Zinsen und sonstige Finanzerträge (2%)

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 64.371 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 3.843 Euro auf 68.214 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

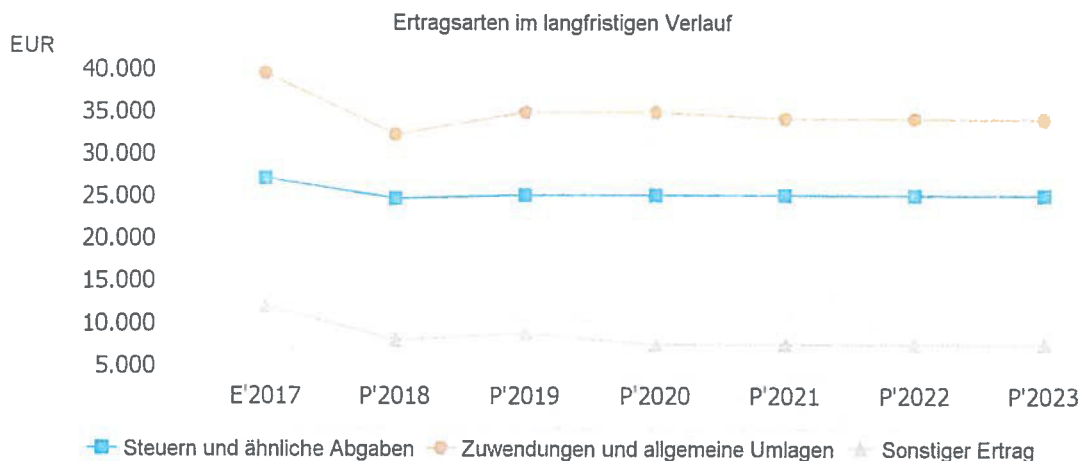
Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Steuern und ähnliche Abgaben	26.916	24.510	24.911	24.911
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.350	32.077	34.731	34.732
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228	3.594	3.102	3.102
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398	1.340	1.340	1.340
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.449	1.050	1.050	1.050
Sonstige laufende Erträge	1.748	1.800	1.800	1.800
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.089	64.371	66.934	66.935
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	1.280	0
Gesamtertrag	78.089	64.371	68.214	66.935

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	26.915,78	24.510	24.911	24.911	24.911	24.911	24.911
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.350,00	32.077	34.731	34.732	33.997	33.997	33.997
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228,00	3.594	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,16	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.448,74	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Sonstige laufende Erträge	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.088,96	64.371	66.934	66.935	66.200	66.200	66.200
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	1.280	0	0	0	0
Gesamtertrag	78.088,96	64.371	68.214	66.935	66.200	66.200	66.200

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



3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

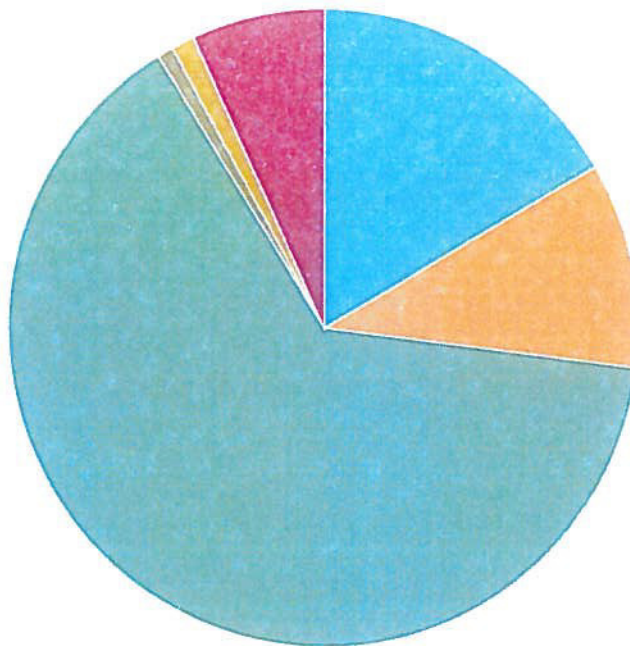
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Grundsteuer A	4.111,00	3.950	4.111	4.111	4.111	4.111	4.111
Grundsteuer B	2.485,00	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Gewerbesteuer	97,25	0	0	0	0	0	0
Anteil Einkommenssteuer	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Anteil Umsatzsteuer	225,94	60	200	200	200	200	200
Hundesteuer	310,00	300	300	300	300	300	300
Ausgleichsleistungen	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Summe	26.915,78	24.510	24.911	24.911	24.911	24.911	24.911

Zusammensetzung des Steueraufkommens

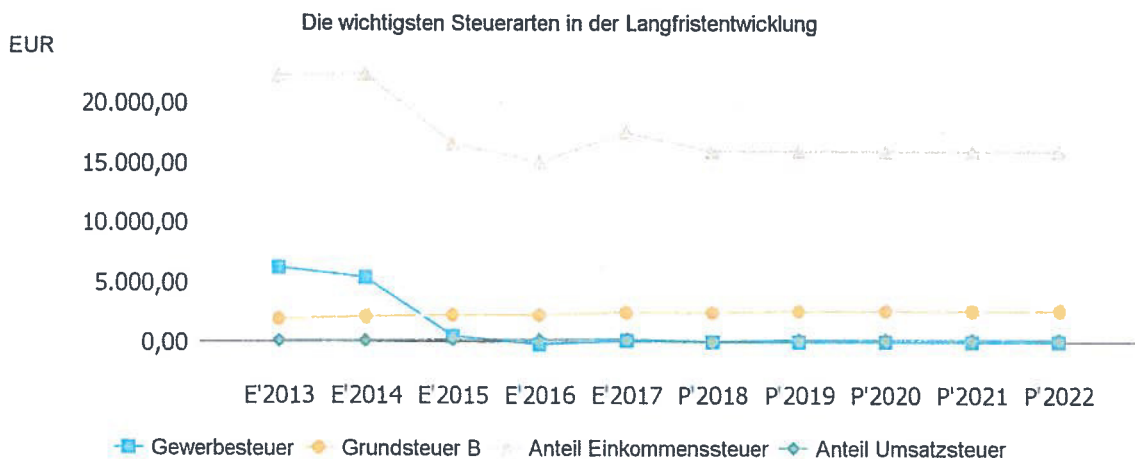
Zusammensetzung nach Steuerarten



- Grundsteuer A (17%) ● Grundsteuer B (10%) ● Gewerbesteuer (0%) ● Anteil Einkommenssteuer (64%)
- Anteil Umsatzsteuer (1%) ● Hundesteuer (1%) ● Ausgleichsleistungen (7%)

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

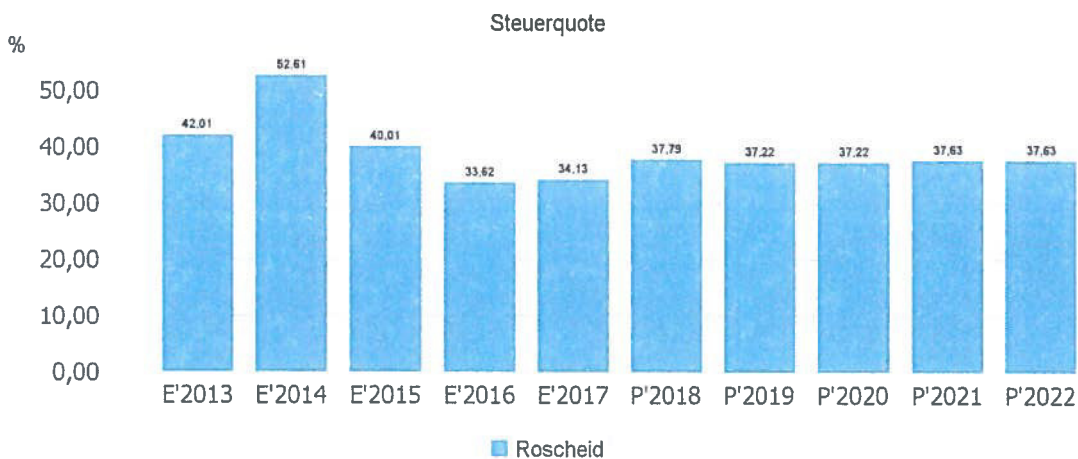


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

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

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



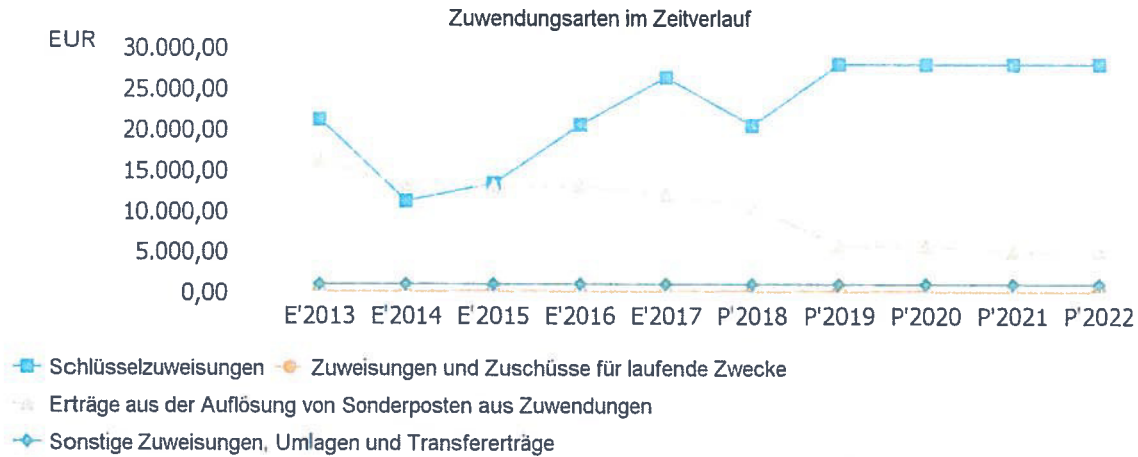
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Erträge aus Umlagen	39.350	32.077	34.731	34.732	33.997	33.997	33.997
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	26.387	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030

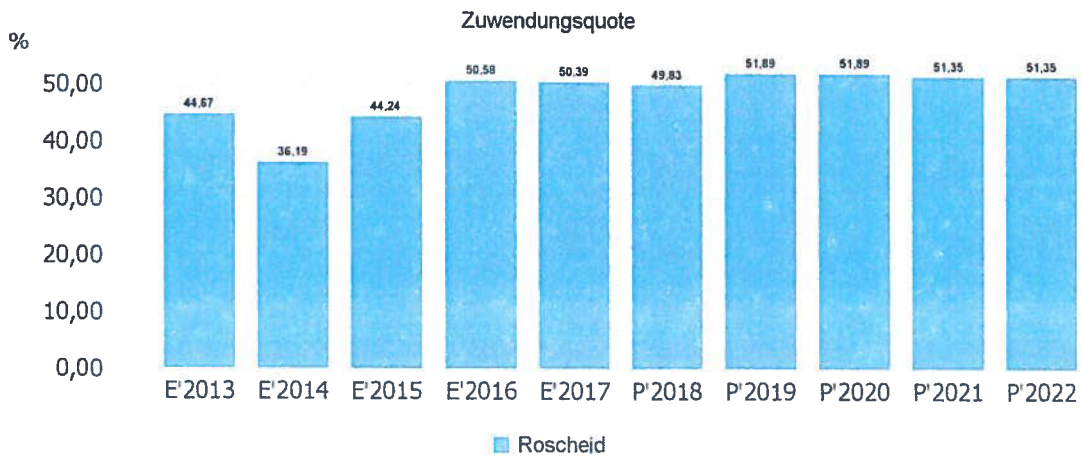


Zuwendungsquote

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	3.228	3.594	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.449	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Sonstige laufende Erträge	1.748	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Finanzerträge	0	0	1.280	0	0	0	0
Summe	11.823	7.784	8.572	7.292	7.292	7.292	7.292

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 72.757 Euro.

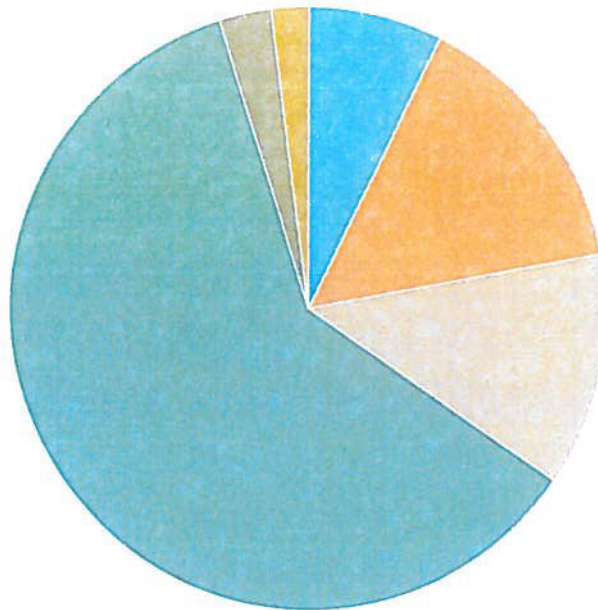
Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.912	4.785	5.270	5.270	5.270	5.270	5.270
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755	10.755
Bilanzielle Abschreibungen	16.185	14.766	9.117	9.118	8.383	8.383	8.383
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.815	43.350	44.080	44.080	44.080	44.080	44.080
Sonstige laufende Aufwendungen	1.794	2.025	2.035	1.935	1.935	1.935	1.935
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158	70.423	70.423	70.423
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.656	1.550	1.500	1.400	1.350	1.300	1.250
Gesamtaufwendungen	75.403	76.101	72.757	72.558	71.773	71.723	71.673

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:

Zusammensetzung Aufwendungen



- Personal- und Versorgungsaufwendungen (7%) ● Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (15%)
- Bilanzielle Abschreibungen (13%) ● Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (61%)
- Sonstige laufende Aufwendungen (3%) ● Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (2%)

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 76.101 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -3.344 Euro auf 72.757 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

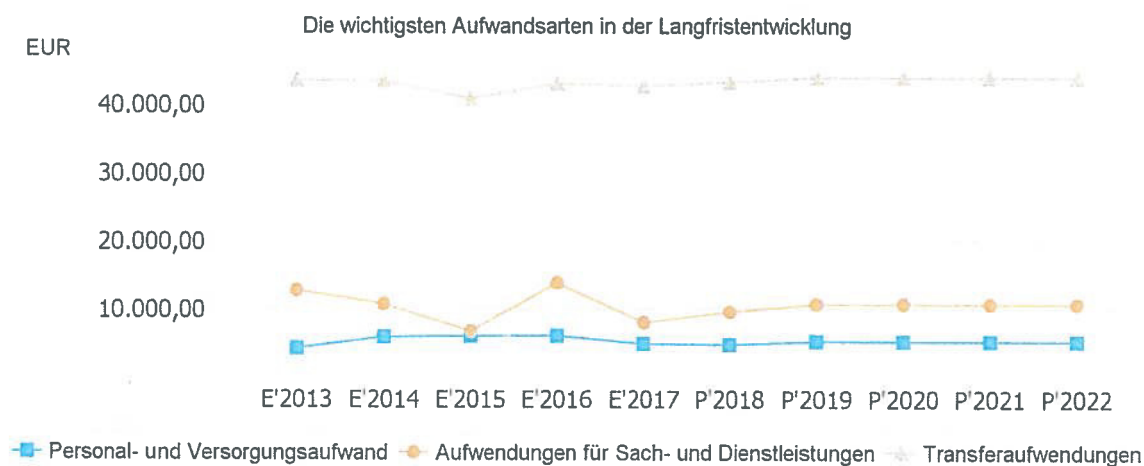
Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.912	4.785	5.270	5.270
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041	9.625	10.755	10.755
Bilanzielle Abschreibungen	16.185	14.766	9.117	9.118
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.815	43.350	44.080	44.080
Sonstige laufende Aufwendungen	1.794	2.025	2.035	1.935
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.656	1.550	1.500	1.400
Gesamtaufwendungen	75.403	76.101	72.757	72.558

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	4.912	4.785	5.270	5.270	5.270	5.270	5.270
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755	10.755
Bilanzielle Abschreibungen	16.185	14.766	9.117	9.118	8.383	8.383	8.383
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.815	43.350	44.080	44.080	44.080	44.080	44.080
Sonstige laufende Aufwendungen	1.794	2.025	2.035	1.935	1.935	1.935	1.935
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158	70.423	70.423	70.423
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.656	1.550	1.500	1.400	1.350	1.300	1.250
Gesamtaufwendungen	75.403	76.101	72.757	72.558	71.773	71.723	71.673

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.943	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Versorgungsaufwendungen	969	785	970	970	970	970	970

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

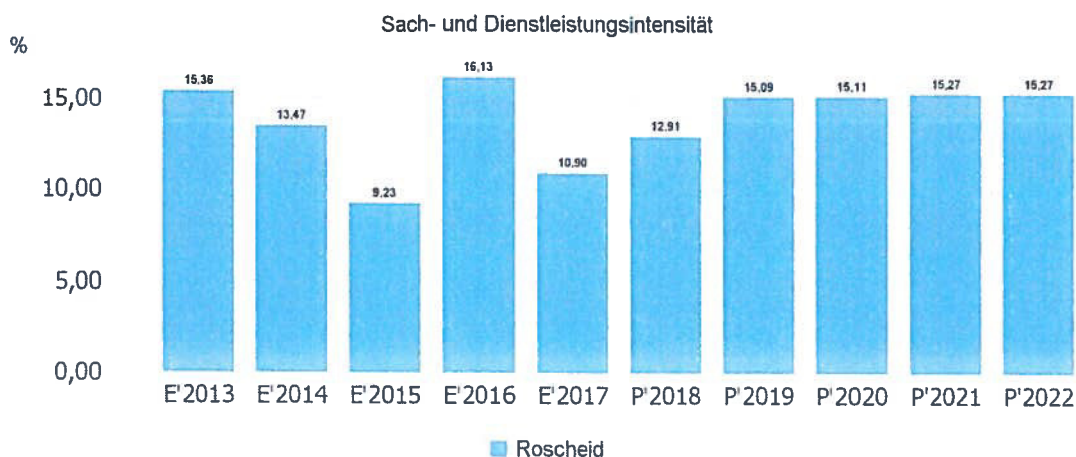
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.089	3.300	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.597	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75	75	75	75	75	75	75
Kostenerstattungen	3.280	2.900	3.730	3.730	3.730	3.730	3.730
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755	10.755

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

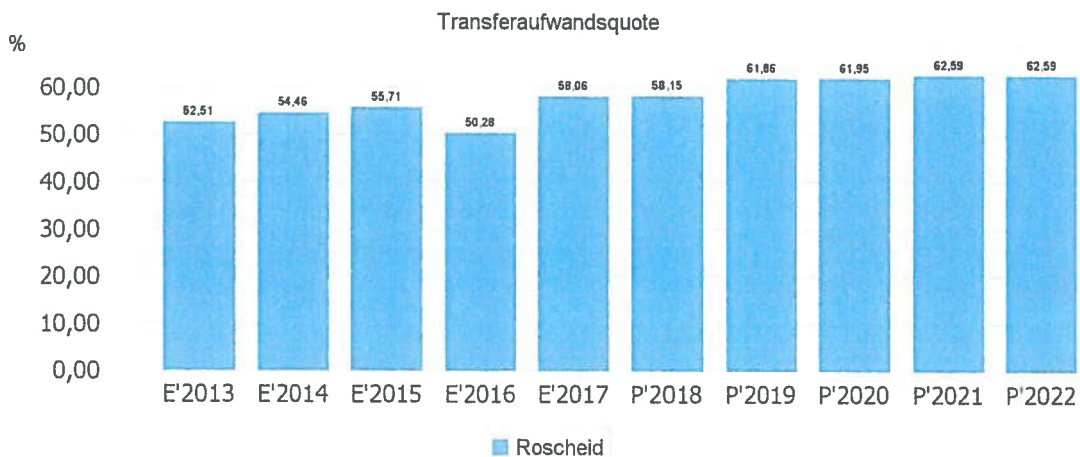
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	50	50	50	50	50	50	50
Gewerbesteuerumlage	18	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen an das Land	389	300	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	42.358	43.000	44.030	44.030	44.030	44.030	44.030

Transferaufwandsquote

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



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Kreisumlage

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020
Umlagen an Gemeindeverbände	20.012	20.300	21.030	21.030

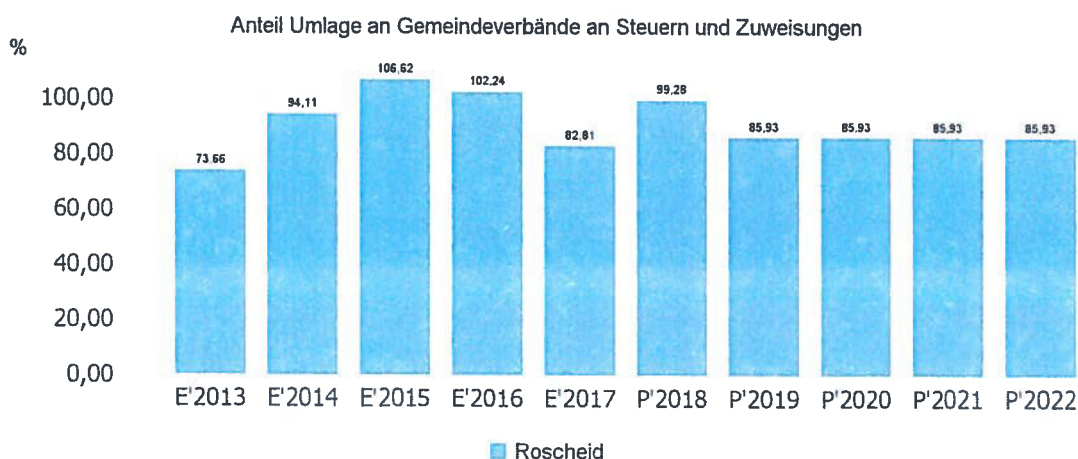
Verbandsgemeindeumlage

	E'2017	P'2018	P'2019	P'2020
Umlagen an Gemeindeverbände	22.346	22.700	23.000	23.000



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

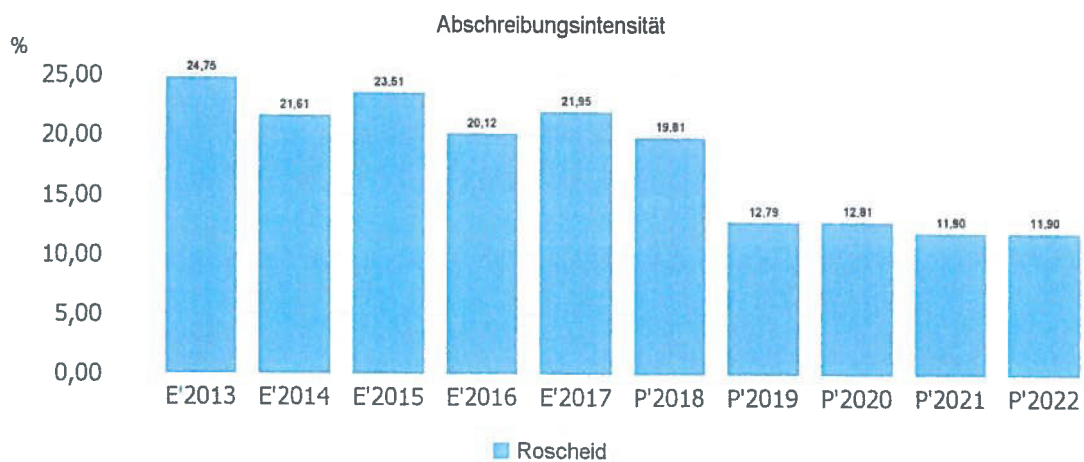


4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.490,00	2.488	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.546,00	12.181	6.693	6.694	5.959	5.959	5.959
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	149,00	97	0	0	0	0	0
Summe	16.185,00	14.766	9.117	9.118	8.383	8.383	8.383

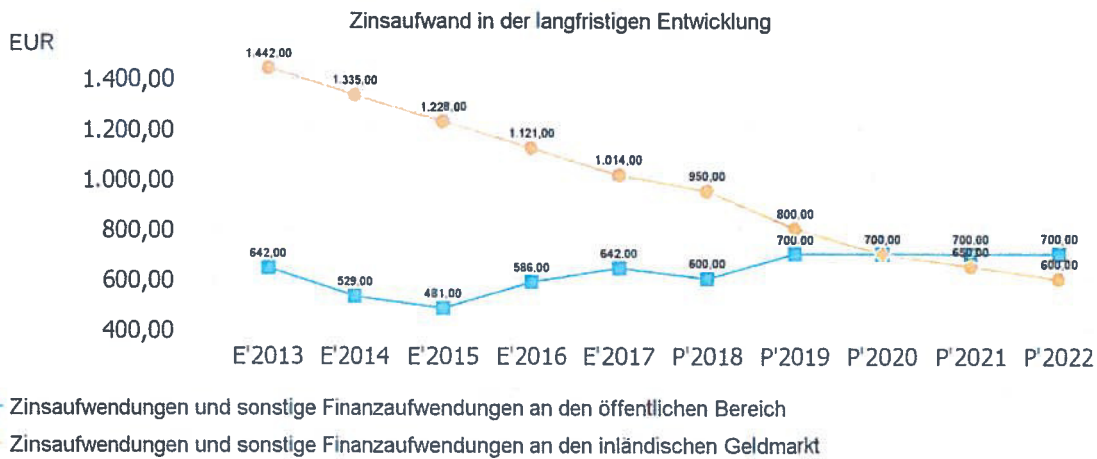


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

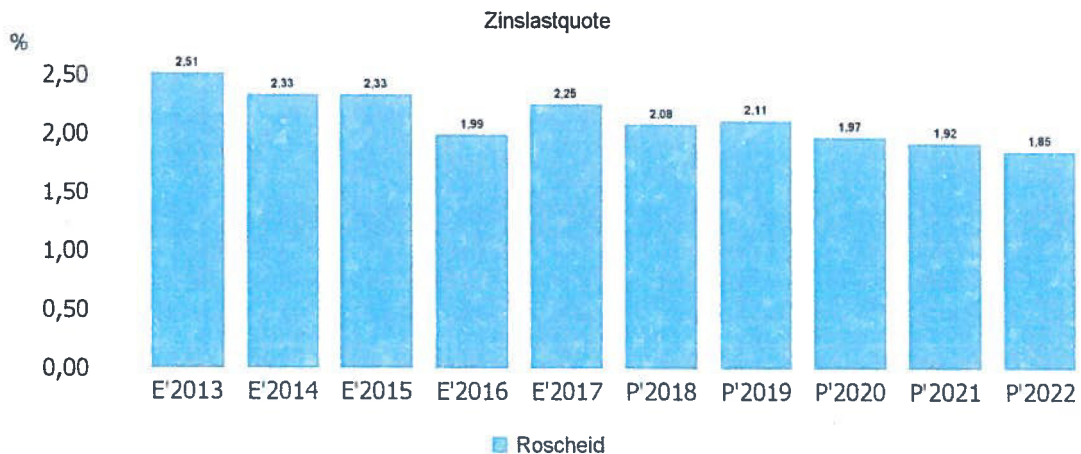
Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	642	600	700	700
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	1.014	950	800	700
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.656	1.550	1.500	1.400



Zinslastquote

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



5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.089	64.371	66.934	66.935
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.342	-10.180	-4.323	-4.223
Finanzergebnis	-1.656	-1.550	-220	-1.400
Ordentliches Ergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623
Jahresergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623

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	78.089	64.371	66.934	66.935	66.200	66.200	66.200
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747	74.551	71.257	71.158	70.423	70.423	70.423
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.342	-10.180	-4.323	-4.223	-4.223	-4.223	-4.223
Finanzergebnis	-1.656	-1.550	-220	-1.400	-1.350	-1.300	-1.250
Ordentliches Ergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623	-5.573	-5.523	-5.473
Jahresergebnis	2.686	-11.730	-4.543	-5.623	-5.573	-5.523	-5.473

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Laufende Einzahlungen	67.411	51.675	60.886	59.606
Laufende Auszahlungen	58.864	60.550	62.670	62.470
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.547	-8.875	-1.784	-2.864
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.050	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.958	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.504	-8.875	-1.784	-2.864

Haushaltsvorbericht
Roscheid 2019/2020

Bezeichnung	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.859	11.280	4.189	5.269
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.364	2.405	2.405	2.405
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-10.504	8.875	1.784	2.864
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-0	0	0	0

6.2 Finanzierungstätigkeit

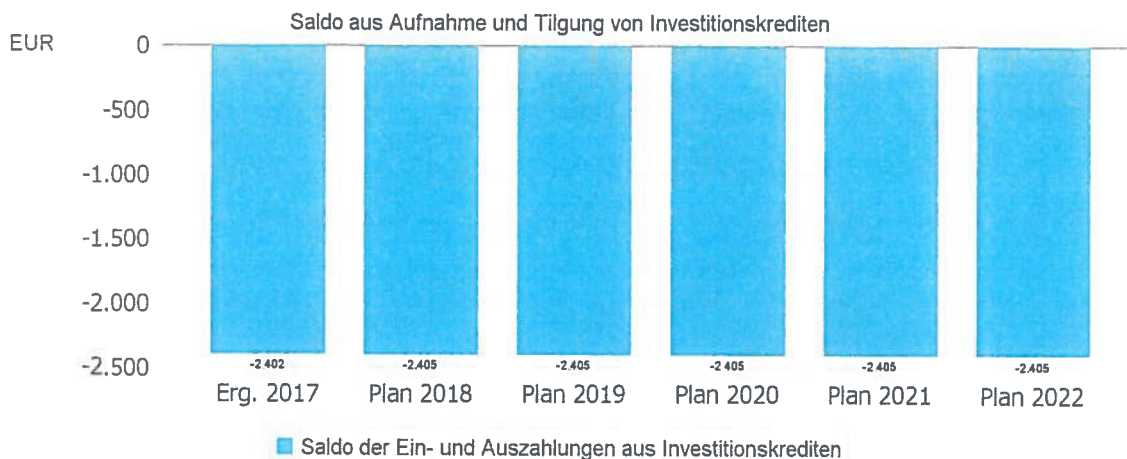
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	27.791	11.280	4.189	5.269	5.219	5.169
Zunahme der Verbindlichkeiten / Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	5.069	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	32.859	11.280	4.189	5.269	5.219	5.169
Tilgung von Krediten für Investitionen	2.402	2.405	2.405	2.405	2.405	2.405
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	35.893	0	0	0	0	0
Zunahme der Forderungen / Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	5.069	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	43.364	2.405	2.405	2.405	2.405	2.405

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

Haushaltsvorbericht Roscheid 2019/2020



Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2014	2015	2016	2017
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	28.701	26.298	23.896	21.493

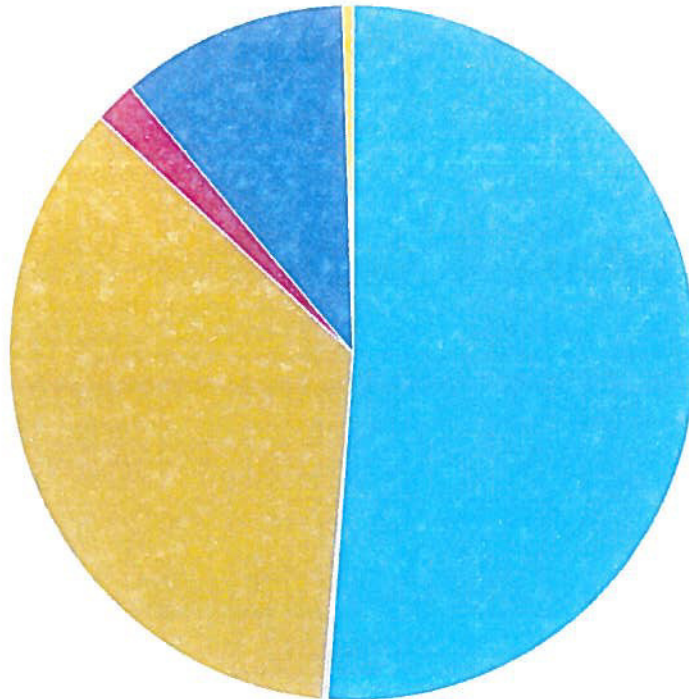
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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	377.438	360.170	347.359	331.267
Umlaufvermögen	-18.629	-21.013	-19.662	-18.058
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.006	2.448	4.899	1.281
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital	26.465	13.823	-3.179	-493
Sonderposten	269.682	254.518	241.354	229.324
Rückstellungen	7.144	9.446	11.748	12.717
Verbindlichkeiten	50.250	63.764	78.778	69.661
Passive Rechnungsabgrenzung	6.274	53	3.895	3.280

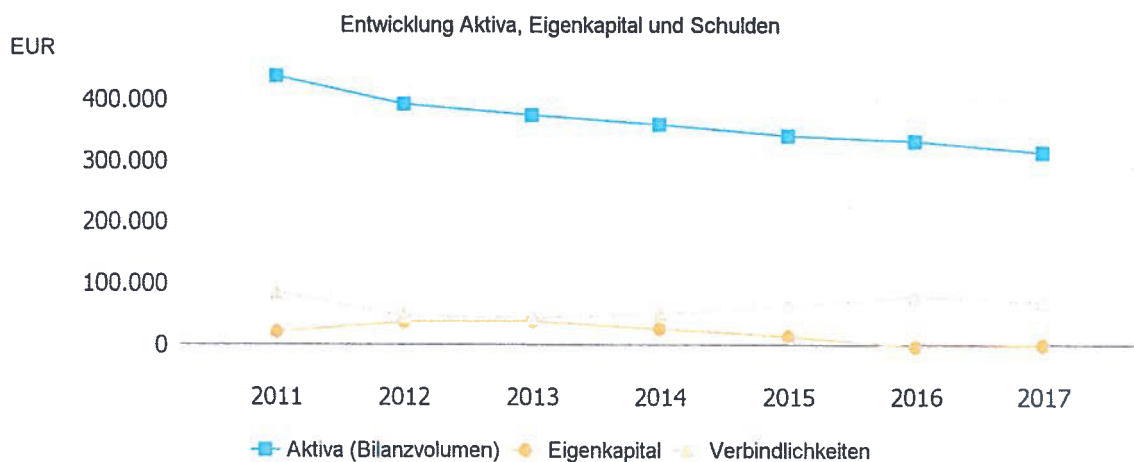
Bilanz als Diagramm



- Anlagevermögen (51%) ● Umlaufvermögen (0%) ● Aktive Rechnungsabgrenzung (0%)
- Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (0%) ● Eigenkapital (0%) ● Sonderposten (35%)
- Rückstellungen (2%) ● Verbindlichkeiten (11%) ● Passive Rechnungsabgrenzung (1%)

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

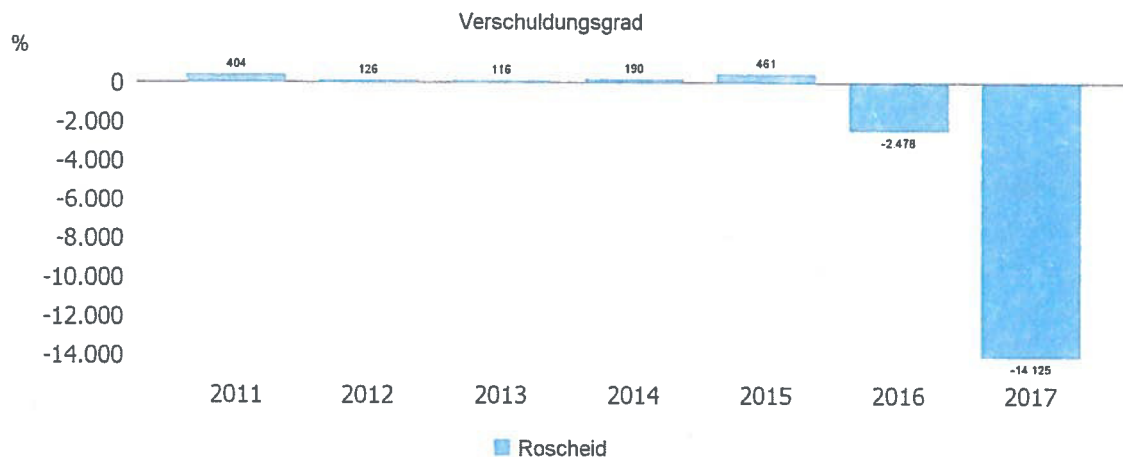
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



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

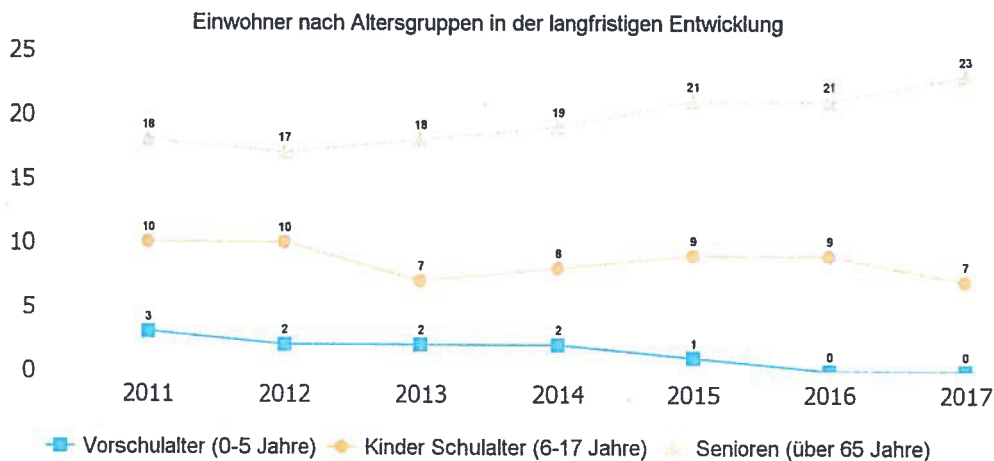
8.1 Bevölkerung

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

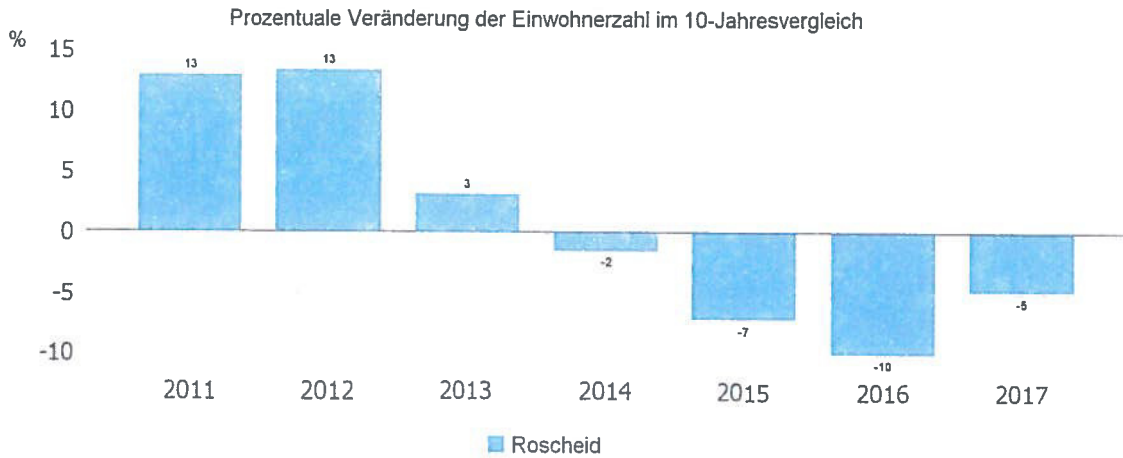
	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner zum 31.12.	66	64	65	63	59
Senioren	18	19	21	21	23
Einwohner 46 - 65	23	20	18	18	18
Einwohner 18 - 45	16	15	16	15	11
Kinder und Jugendliche 11 - 17	3	4	7	8	6
Kinder 7 - 10	3	3	2	1	1
Kinder 3 - 6	2	2	1	0	0
Kinder 0 - 2	1	1	0	0	0

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 06.11.2018 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

Arzfeld

Fachbereich 1.2. - Finanzen -

Produkthaushalt

2019 / 2020

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Ortsgemeinde Roscheid

Ortsgemeinde Roscheid

Produkthaushalt

Teilhaushalt 01 -Zentrale Verwaltung-

Produkt / Leistung

Bezeichnung

11121	Zentrale Steuerung
11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse
11421	Unbebaute Grundstücke
12125	Wahlen
26220	Musikpflege
36521	Kindertagesstätte Lützkampen
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54113	Buswartehallen
54150	Konzessionsabgaben
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen Eschfeld
55591	Land- und Forstwirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld -Anteil-
57313	Mehrzweckgebäude Roscheid

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

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

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000 - Büromaterial
Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz. Für den Bezug der Verbandszeitschrift „Gemeinde und Stadt“ ist eine Bezugsgebühr zu zahlen.
Für die Bereitstellung der Gemeindebezeichnung im Internet ist an den Lizenzinhaber eine Gebühr zu zahlen.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56410000 - Versicherungsbeiträge
Bei der Kommunalversicherung besteht eine Haftpflichtversicherung.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56430000 – Beitrag GStB
Die Gemeinde ist Mitglied im Gemeinde- und Städtebund und hat einen jährlichen Mitgliedsbeitrag zu zahlen.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56930000 - Repräsentationen
Bei dieser Buchungsstelle werden alle Kosten für die Durchführung eines Altentages und für die Beschaffung kleinerer Geschenke anlässlich der Vollendung des 80., 85., 90., 95. und 100. Lebensjahres sowie bei „Goldenen Hochzeiten“ pp. verausgabt.

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

Tellergesamthaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 vom sonstigen privaten Bereich	4.070,95	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.070,95	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen 56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten Unfallkasse Rheinland-Pfalz 56310000 Büromaterial 56410000 Versicherungsbeiträge 56430000 Beitrag GStB Beitrag GStB 56930000 Repräsentationen 2020 2 x 80 Jahre	485,93 27,47 94,84 273,98 34,91 54,73	675 80 100 310 35 150	635 50 100 300 35 150	635 50 100 300 35 150	635 50 100 300 35 150	635 50 100 300 35 150	635 50 100 300 35 150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	485,93	675	635	635	635	635	635
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.585,02	-675	-635	-635	-635	-635	-635
E 20	= Ordentliches Ergebnis	3.585,02	-675	-635	-635	-635	-635	-635
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.585,02	-675	-635	-635	-635	-635	-635

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	3.585,02	-675	-635	-635	-635	-635	-635
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.585,02	-675	-635	-635	-635	-635	-635

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

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

Nach § 12 der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) 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 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 sind eine Pacht und ein Teil der Bewirtschaftungskosten (Nebenkosten) an den betreffenden Teilergebnishaushalt 57312, Buchungsstelle 44120000 zu zahlen.

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.912,31	4.785	5.270	5.270	5.270	5.270	5.270
	50110000 Bürgermeister	3.943,31	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	785	970	970	970	970	970
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.912,31	5.785	6.270	6.270	6.270	6.270	6.270
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.912,31	-5.785	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-5.912,31	-5.785	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.912,31	-5.785	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270	-6.270

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.943,31	-5.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.943,31	-5.000	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41443000 und
Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52440000

In der Gemeinde wird jährlich die Aktion „Saubere Landschaft“ durchgeführt.

Hierfür erstattet der Landkreis die anfallenden Aufwendungen.

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	75,00	75	75	75	75	75	75
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75	75
	Erstattung Aufwendungen Aktion Saubere Landschaft							
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75,00	75	75	75	75	75	75
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,00	75	75	75	75	75	75
	52440000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft	75,00	75	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75,00	75	75	75	75	75	75
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 12125 = Wahlen

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56310000

Im Jahre 2019 finden wiederum die Kommunalwahlen und die Europawahlen statt.
Hierfür sind die notwendigen Aufwendungen aufzubringen.

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

Teilergebnishaushalt

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

Teilfinanzhaushalt

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

Produkt haushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 26220 = Musikpflege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41449000

Zur Finanzierung des Zuschusses an den Musikverein erhält die Ortsgemeinde eine zweckgebundene
Spende von der Fischereigenossenschaft.

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54159000

Die Ortsgemeinde zahlt jährlich an den Musikverein Eschfeld 50,00 € zur Förderung der
Jugendarbeit im Verein und als kleine Anerkennung.

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2622	Förderung der Musikpflege
Leistung	26220	Musikpflege

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>41449000 vom sonstigen öffentlichen Bereich</i> <i>Erstattung Zuweisung MV Eschfeld -Fischereikasse-</i>	25,00	25	25	25	25	25	25
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25,00	25	25	25	25	25	25
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54159000 an den sonstigen privaten Bereich</i> <i>Zuweisung Musikverein Eschfeld</i>	50,00	50	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50	50
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Lützkampen

Lfd. Nr. 16, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Roscheid gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Lützkampen.

Die zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte gehörenden Ortsgemeinden haben sich an den Kosten der Kindertagesstätte entsprechend den Vorschriften des Kindergartengesetzes zu beteiligen.

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.255,90	2.750	3.580	3.580	3.580	3.580	3.580
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.255,90	2.750	3.580	3.580	3.580	3.580	3.580
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.255,90	-2.750	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.255,90	-2.750	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.255,90	-2.750	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580

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	-3.820,44	-2.750	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.820,44	-2.750	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580	-3.580

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000 und

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43700000

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

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Bei der Gemeinde Roscheid handelt es sich um eine kleine Gemeinde bestehend aus einem kleinen Ortskern mit vielen Einzelgehöften. Dies hat zur Folge, dass die Ortsgemeinde ein großes Ortsstraßennetz zu unterhalten hat. Diese Ortsstraßen sind in den letzten Jahren alle neu ausgebaut worden.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die Kosten zum Bau der Gemeindestraßen werden entsprechend der Nutzungsdauer durch Abschreibungen aufgelöst.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.749,00	2.759	2.591	2.591	2.591	2.591	2.591
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.749,00	2.759	2.591	2.591	2.591	2.591	2.591
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.142,00	2.144	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.142,00	2.144	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	0	0	0	0	0	0
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	600,00	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.491,00	4.903	4.243	4.243	4.243	4.243	4.243
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441,04	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	441,04	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 11	- Abschreibungen	6.380,00	6.378	5.626	5.626	5.626	5.626	5.626
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.380,00	6.378	5.626	5.626	5.626	5.626	5.626
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.821,04	7.978	7.226	7.226	7.226	7.226	7.226
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.330,04	-3.075	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.330,04	-3.075	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.330,04	-3.075	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983

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	158,96	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	158,96	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht.
In der Ortsgemeinde Sevenig/Our sind nur die hiernach notwendigen Straßenlampen vorhanden.
Der Strompreis ist erheblich angestiegen und wird auch in den nächsten Jahren weiter ansteigen.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52370000

Im Rahmen des Straßenbeleuchtungsvertrages wird die Straßenlampenunterhaltung vom Versorgungsträger RWE Innogy durchgeführt. Hierfür ist eine vertraglich vereinbarte Unterhaltungskostenpauschale an den Netzbetreiber zu zahlen.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	918,84	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	425,32	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,52	500	500	500	500	500	500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	918,84	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-918,84	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-918,84	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-918,84	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

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	-918,84	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-918,84	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54113 = Buswarteallen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die Buswartealle besteht eine Feuerversicherung für den der Versicherungsbeitrag zu zahlen ist.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 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>	201,00	63	135	135	135	135	135
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	201,00	63	135	135	135	135	135
E 11	- Abschreibungen <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i> <i>53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	201,00	64	135	135	135	135	135
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56411000 Gebäudeversicherungen</i>	24,59	50	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	225,59	114	135	135	135	135	135
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24,59	-51	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-24,59	-51	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24,59	-51	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	-24,59	-50	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 von dem Land</i>	2.050,00	0	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.050,00	0	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	92,43	0	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92,43	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,57	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.932,98	-50	0	0	0	0	0

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 <i>68142000 von dem Land</i>	2.050,00	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit <i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	92,43	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,57	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd. Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird Konzessionsabgabe gezahlt.

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	46250000 Konzessionsabgaben	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55311 = Friedhof

Die Leichenhalle gehört den Gemeinden Eschfeld, Reiff, Roscheid und Sengerich.

Die nicht gedeckten Kosten müssen von den beteiligten Ortsgemeinden getragen werden.

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 Leichenhalle Eschfeld

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>	24,46	150	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24,46	150	150	150	150	150	150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24,46	-150	-150	-150	-150	-150	-150
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-24,46	-150	-150	-150	-150	-150	-150
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24,46	-150	-150	-150	-150	-150	-150

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-150	-150	-150	-150	-150	-150
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-150	-150	-150	-150	-150	-150

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen (Lfd. Nr. 13, Buchungsstelle 52338000) werden als Beiträge von der Jagdgenossenschaft erstattet.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die in Vorjahren entstandenen Kosten für den Feld- und Waldwegebau werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.809,00	5.603	920	921	186	186	186
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.809,00	5.603	920	921	186	186	186
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.445,00	6.603	1.920	1.921	1.186	1.186	1.186
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	7.031,00	5.803	932	933	198	198	198
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.031,00	5.803	932	933	198	198	198
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.667,00	6.803	1.932	1.933	1.198	1.198	1.198
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-222,00	-200	-12	-12	-12	-12	-12
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-222,00	-200	-12	-12	-12	-12	-12
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-222,00	-200	-12	-12	-12	-12	-12

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	3.979,09	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.979,09	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld

Die Ortsgemeinde Roscheid ist Miteigentümer am Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld.

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen zur Schaffung des Dorfgemeinschaftshauses in Eschfeld werden entsprechend dem Miteigentumsanteil und der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren angefallenen Anschaffungs-/Herstellungskosten für das DGH Eschfeld werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

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 Eschfeld -Anteil-

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 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	718,00	718	718	718	718	718	718
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	718,00	718	718	718	718	718	718
E 11	- Abschreibungen 53490000 mit sonstigen Gebäuden	958,00	958	958	958	958	958	958
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	958,00	958	958	958	958	958	958
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 57313 = Mehrzweckgebäude Roscheid

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

Die Gemeinde hat vor Jahren ein dorfgerechtes Gemeinschaftshaus gebaut. Bei Nutzung des Gebäudes zu den verschiedenen Anlässen wird ein entsprechendes Entgelt erhoben.

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000

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

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44121000

Durch die AöR Islek Energie Arzfeld wird für die PV-Anlage auf dem Dach des Gebäudes eine jrl. Pacht gezahlt.

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44249000

Im Mehrzweckgebäude ist auch die Feuerwehr untergebracht. Hierfür werden vereinbarungsgemäß die anteiligen Kosten von der Verbandsgemeinde erstattet.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 52313000

Zur Werterhaltung des Gebäudes werden Unterhaltungsmittel in geringem Umfange veranschlagt.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen für das Mehrzweckgebäude werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für das Mehrzweckgebäude besteht eine Gebäudeversicherung für den der jrl. Versicherungsbeitrag zu zahlen ist.

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	Mehrzweckgebäude Roscheid

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	1.461,00	1.409	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.461,00	1.409	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450,00	450	450	450	450	450	450
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450,00	450	450	450	450	450	450
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,16	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
	44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	398,16	340	340	340	340	340	340
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	777,79	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	695,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44250000 Erstattungen	82,01	50	50	50	50	50	50
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.086,95	4.249	4.152	4.152	4.152	4.152	4.152
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.690,16	2.450	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.663,78	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26,38	250	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	1.615,00	1.563	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	1.466,00	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	149,00	97	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	283,69	300	300	300	300	300	300
	56411000 Gebäudeversicherungen	283,69	300	300	300	300	300	300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.588,85	4.313	4.516	4.516	4.516	4.516	4.516
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-501,90	-64	-364	-364	-364	-364	-364
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-501,90	-64	-364	-364	-364	-364	-364
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-501,90	-64	-364	-364	-364	-364	-364

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	-783,18	90	-210	-210	-210	-210	-210
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-783,18	90	-210	-210	-210	-210	-210

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

fd. 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	12.038,00	10.652	5.776	5.777	5.042	5.042
		41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75
		41449000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	25,00	25	25	25	25	25
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11.938,00	10.552	5.676	5.677	4.942	4.942
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228,00	3.594	3.102	3.102	3.102	3.102
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450,00	450	450	450	450	450
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.142,00	2.144	1.652	1.652	1.652	1.652
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,16	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
		44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	398,16	340	340	340	340	340
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.448,74	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
		44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	695,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44250000 Erstattungen	82,01	50	50	50	50	50
		44259000 vom sonstigen privaten Bereich	4.670,95	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		46250000 Konzessionsabgaben	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.861,18	18.436	13.068	13.069	12.334	12.334
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.912,31	4.785	5.270	5.270	5.270	5.270
		50110000 Bürgermeister	3.943,31	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	785	970	970	970	970
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041,40	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.089,10	3.300	3.600	3.600	3.600	3.600
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26,38	250	250	250	250	250
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.077,04	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,52	500	500	500	500	500
		52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	75,00	75	75	75	75	75
		52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.280,36	2.900	3.730	3.730	3.730	3.730
E 11	-	Abschreibungen	16.185,00	14.766	9.117	9.118	8.383	8.383
		53490000 mit sonstigen Gebäuden	2.490,00	2.488	2.424	2.424	2.424	2.424
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.411,00	12.181	6.558	6.559	5.824	5.824
		53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	135,00	0	135	135	135	135
		53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	149,00	97	0	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
		54159000 an den sonstigen privaten Bereich	50,00	50	50	50	50	50
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.794,21	2.025	2.035	1.935	1.935	1.935
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,47	80	50	50	50	50

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 €
	56210000 <i>Miete Sitzungslokal</i>	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56310000 <i>Büromaterial</i>	94,84	100	200	100	100	100
	56410000 <i>Versicherungsbeiträge</i>	273,98	310	300	300	300	300
	56411000 <i>Gebäudeversicherungen</i>	308,28	350	300	300	300	300
	56430000 <i>Sonstige Beiträge</i>	34,91	35	35	35	35	35
	56930000 <i>Repräsentationen</i>	54,73	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.982,92	31.251	27.227	27.128	26.393	26.393
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.121,74	-12.815	-14.159	-14.059	-14.059	-14.059
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-7.121,74	-12.815	-14.159	-14.059	-14.059	-14.059
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.121,74	-12.815	-14.159	-14.059	-14.059	-14.059

Teilhaushalte

01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.044,01	-9.960	-11.400	-11.300	-11.300	-11.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.050,00	0	0	0	0	0
	68142000 von dem Land	2.050,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.050,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	92,43	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	92,43	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92,43	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,57	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	913,56	-9.960	-11.400	-11.300	-11.300	-11.300

Produkthaushalt

2 0 1 9 / 2 0 2 0

Teilergebnishaushalt

und

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Roscheid

Ortsgemeinde Roscheid
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)
61221	Zinsen Darlehen
61223	Kassenkreditzinsen
61226	Liquiditätskredite (Kassenkredite)
61233	Entschuldungsfonds KEF-RP
62600	Einlage AöR Energie Islek

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40110000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40120000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40130000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40330000

Die Steuersätze 2019/2020 für die Gemeindesteuern werden daher wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	450 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.
Gewerbesteuer	380 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	7.003,25	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011
	40110000 Grundsteuer A	4.111,00	3.950	4.111	4.111	4.111	4.111	4.111
	450 v.H.							
	40120000 Grundsteuer B	2.485,00	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	500 v.H.							
	40130000 Gewerbesteuer	97,25	0	0	0	0	0	0
	380 v.H.							
	40330000 Hundesteuer	310,00	300	300	300	300	300	300
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.003,25	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.003,25	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011
E 20	= Ordentliches Ergebnis	7.003,25	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.003,25	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011

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	6.786,88	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.786,88	6.750	7.011	7.011	7.011	7.011	7.011

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	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

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	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 6114 = 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	225,94	60	200	200	200	200	200
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	225,94	60	200	200	200	200	200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	225,94	60	200	200	200	200	200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	225,94	60	200	200	200	200	200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	225,94	60	200	200	200	200	200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	225,94	60	200	200	200	200	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	225,94	60	200	200	200	200	200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	225,94	60	200	200	200	200	200

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41111000

Die Gemeinde erhält Schlüsselzuweisungen A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz.

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	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
	41111000 Schlüsselzuweisung A	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
E 20	= Ordentliches Ergebnis	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030

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	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030

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	389,00	300	0	0	0	0	0
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	389,00	300	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	389,00	300	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-389,00	-300	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-389,00	-300	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-389,00	-300	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-389,00	-300	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-389,00	-300	0	0	0	0	0

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 25 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an den Landkreis 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	20.012,00	20.300	21.030	21.030	21.030	21.030	21.030
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände 42 v.H.	20.012,00	20.300	21.030	21.030	21.030	21.030	21.030
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.012,00	20.300	21.030	21.030	21.030	21.030	21.030
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.012,00	-20.300	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-20.012,00	-20.300	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20.012,00	-20.300	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030

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	-20.012,00	-20.300	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.012,00	-20.300	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030	-21.030

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 45,9 v.H.	22.346,00	22.700	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.346,00	22.700	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.346,00	-22.700	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-22.346,00	-22.700	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-22.346,00	-22.700	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000

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	-22.346,00	-22.700	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-22.346,00	-22.700	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61161 = Gewerbesteuerumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54310000

Nach § 6 des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (Gemeindefinanzreform-gesetz) 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	17,52	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17,52	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17,52	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-17,52	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-17,52	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	-17,52	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-17,52	0	0	0	0	0	0

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	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

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	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

Es bestehen für Darlehen Rückzahlungsverpflichtungen. Bis zur endgültigen Tilgung sind entsprechende Zinsen zu zahlen.

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 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>	1.013,90	950	800	700	650	600	550
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.013,90	-950	-800	-700	-650	-600	-550
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.013,90	-950	-800	-700	-650	-600	-550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.013,90	-950	-800	-700	-650	-600	-550

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	-1.013,90	-950	-800	-700	-650	-600	-550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.013,90	-950	-800	-700	-650	-600	-550

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57430000

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

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	642,08	600	700	700	700	700	700
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-642,08	-600	-700	-700	-700	-700	-700
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-642,08	-600	-700	-700	-700	-700	-700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-642,08	-600	-700	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-642,08	-600	-700	-700	-700	-700	-700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-642,08	-600	-700	-700	-700	-700	-700

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Nach § 68 IV4 GemO bildet die Kasse der Verbandsgemeinde mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse (Einheitskasse).

Kredite zur Liquiditätssicherung können nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden.

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

Stand der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2017	- 66.441,91 EUR
voraussichtlicher Fehlbetrag 2018	- 11.280,00 EUR
voraussichtlicher Fehlbetrag 2019	- 4.189,00 EUR
voraussichtlicher Fehlbetrag 2020	- 5.269,00 EUR

Produkthaushalt 2019/2020

Produkt/Leistung 61233 = Entschuldungsfonds KEP-RP

Die Ortsgemeinde nimmt am KEF teil und erhält eine Zuweisung des Landes.

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41320000 Zuweisung Land für KEF-RP	925,00	925	925	925	925	925	925
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	925,00	925	925	925	925	925	925
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	925,00	925	925	925	925	925	925
E 20	= Ordentliches Ergebnis	925,00	925	925	925	925	925	925
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	925,00	925	925	925	925	925	925

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	925,00	925	925	925	925	925	925
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	925,00	925	925	925	925	925	925

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

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>47600000 Ausschüttung Islek Energie</i>	0,00	0	1.280	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	1.280	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	1.280	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	1.280	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	1.280	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	1.280	0	0	0	0

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ikd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	26.915,78	24.510	24.911	24.911	24.911	24.911
		40110000 Grundsteuer A	4.111,00	3.950	4.111	4.111	4.111	4.111
		40120000 Grundsteuer B	2.485,00	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
		40130000 Gewerbesteuer	97,25	0	0	0	0	0
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	225,94	60	200	200	200	200
		40330000 Hundesteuer	310,00	300	300	300	300	300
		40521000 Familienleistungsausgleich	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.312,00	21.425	28.955	28.955	28.955	28.955
		41111000 Schlüsselzuweisung A	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030
		41320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.227,78	45.935	53.866	53.866	53.866	53.866
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.764,52	43.300	44.030	44.030	44.030	44.030
		54310000 Gewerbesteuerumlage	17,52	0	0	0	0	0
		54411000 Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	389,00	300	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	42.358,00	43.000	44.030	44.030	44.030	44.030
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.764,52	43.300	44.030	44.030	44.030	44.030
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.463,26	2.635	9.836	9.836	9.836	9.836
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	1.280	0	0	0
		47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	1.280	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.655,98	1.550	1.500	1.400	1.350	1.300
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	642,08	600	700	700	700	700
		57510000 an inländische Kreditinstitute	1.013,90	950	800	700	650	600
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.655,98	-1.550	-220	-1.400	-1.350	-1.300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	9.807,28	1.085	9.616	8.436	8.486	8.536
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	9.807,28	1.085	9.616	8.436	8.486	8.536

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

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.590,91	1.085	9.616	8.436	8.486	8.536
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	9.590,91	1.085	9.616	8.436	8.486	8.536

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

Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Ergebnishaushalt

2 0 1 9 / 2 0 2 0

Ortsgemeinde Roscheid

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	26.915,78	24.510	24.911	24.911	24.911	24.911
	40110000 Grundsteuer A	4.111,00	3.950	4.111	4.111	4.111	4.111
	40120000 Grundsteuer B	2.485,00	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
	40130000 Gewerbesteuer	97,25	0	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	225,94	60	200	200	200	200
	40330000 Hundesteuer	310,00	300	300	300	300	300
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.350,00	32.077	34.731	34.732	33.997	33.997
	41111000 Schlüsselzuweisung A	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030
	41320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75,00	75	75	75	75	75
	41449000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	25,00	25	25	25	25	25
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11.938,00	10.552	5.676	5.677	4.942	4.942
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.228,00	3.594	3.102	3.102	3.102	3.102
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450,00	450	450	450	450	450
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	636,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.142,00	2.144	1.652	1.652	1.652	1.652
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,16	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
	44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	398,16	340	340	340	340	340
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.448,74	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	695,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44250000 Erstattungen	82,01	50	50	50	50	50
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	4.670,95	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	46250000 Konzessionsabgaben	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.088,96	64.371	66.934	66.935	66.200	66.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.912,31	4.785	5.270	5.270	5.270	5.270
	50110000 Bürgermeister	3.943,31	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	969,00	785	970	970	970	970
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.041,40	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.089,10	3.300	3.600	3.600	3.600	3.600
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26,38	250	250	250	250	250
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.077,04	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,52	500	500	500	500	500
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	75,00	75	75	75	75	75
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.280,36	2.900	3.730	3.730	3.730	3.730
E 11	- Abschreibungen	16.185,00	14.766	9.117	9.118	8.383	8.383

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 €
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	2.490,00	2.488	2.424	2.424	2.424	2.424
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.411,00	12.181	6.558	6.559	5.824	5.824
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	135,00	0	135	135	135	135
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	149,00	97	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.814,52	43.350	44.080	44.080	44.080	44.080
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	50,00	50	50	50	50	50
	54310000 Gewerbesteuerumlage	17,52	0	0	0	0	0
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	389,00	300	0	0	0	0
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	42.358,00	43.000	44.030	44.030	44.030	44.030
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.794,21	2.025	2.035	1.935	1.935	1.935
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,47	80	50	50	50	50
	56210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56310000 Büromaterial	94,84	100	200	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	273,98	310	300	300	300	300
	56411000 Gebäudeversicherungen	308,28	350	300	300	300	300
	56430000 Sonstige Beiträge	34,91	35	35	35	35	35
	56930000 Repräsentationen	54,73	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.747,44	74.551	71.257	71.158	70.423	70.423
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.341,52	-10.180	-4.323	-4.223	-4.223	-4.223
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	1.280	0	0	0
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	1.280	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.655,98	1.550	1.500	1.400	1.350	1.300
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	642,08	600	700	700	700	700
	57510000 an inländische Kreditinstitute	1.013,90	950	800	700	650	600
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.655,98	-1.550	-220	-1.400	-1.350	-1.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.685,54	-11.730	-4.543	-5.623	-5.573	-5.523
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)	2.685,54	-11.730	-4.543	-5.623	-5.573	-5.523

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



Haushaltsplan

Zusammenstellung

zum

Finanzhaushalt

2 0 1 9 / 2 0 2 0

Ortsgemeinde Roscheid

fkd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	26.699,41	24.510	24.911	24.911	24.911	24.911
		60110000 Grundsteuer A	3.952,35	3.950	4.111	4.111	4.111	4.111
		60120000 Grundsteuer B	2.427,28	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
		60130000 Gewerbesteuer	97,25	0	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.533,07	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	225,94	60	200	200	200	200
		60330000 Hundesteuer	310,00	300	300	300	300	300
		60521000 Familienleistungsausgleich	2.153,52	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	27.487,00	21.525	29.055	29.055	29.055	29.055
		61111000 Schlüsselzuweisung A	26.387,00	20.500	28.030	28.030	28.030	28.030
		61320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150,00	75	75	75	75	75
		61449000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	25,00	25	25	25	25	25
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.065,09	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450,00	450	450	450	450	450
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.615,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.398,16	1.340	1.340	1.340	1.340	1.340
		64120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	398,16	340	340	340	340	340
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.013,46	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
		64249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	260,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64250000 Erstattungen	82,01	50	50	50	50	50
		64290000 von Sonstigen	4.670,95	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		66250000 Konzessionsabgaben	1.748,28	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	67.411,40	51.675	59.606	59.606	59.606	59.606
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.943,31	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300
		70110000 Bürgermeister	3.943,31	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.656,48	9.625	10.755	10.755	10.755	10.755
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.089,10	3.300	3.600	3.600	3.600	3.600
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26,38	250	250	250	250	250
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.077,04	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	493,52	500	500	500	500	500
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	150,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.820,44	2.900	3.730	3.730	3.730	3.730
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	42.814,52	43.350	44.080	44.080	44.080	44.080
		74190000 Sonstige	50,00	50	50	50	50	50
		74310000 Gewerbesteuerumlage	17,52	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 €
	74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	389,00	300	0	0	0	0
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	42.358,00	43.000	44.030	44.030	44.030	44.030
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.794,21	2.025	2.035	1.935	1.935	1.935
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,47	80	50	50	50	50
	76210000 Miete Sitzungskanal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76310000 Büromaterial	94,84	100	200	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	273,98	310	300	300	300	300
	76411000 Gebäudeversicherungen	308,28	350	300	300	300	300
	76430000 sonstige Beiträge	34,91	35	35	35	35	35
	76930000 Repräsentationen	54,73	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	57.208,52	59.000	61.170	61.070	61.070	61.070
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.202,88	-7.325	-1.564	-1.464	-1.464	-1.464
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	1.280	0	0	0
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	1.280	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.655,98	1.550	1.500	1.400	1.350	1.300
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	642,08	600	700	700	700	700
	77510000 an inländische Kreditinstitute	1.013,90	950	800	700	650	600
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.655,98	-1.550	-220	-1.400	-1.350	-1.300
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.546,90	-8.875	-1.784	-2.864	-2.814	-2.764
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	8.546,90	-8.875	-1.784	-2.864	-2.814	-2.764
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.050,00	0	0	0	0	0
	68142000 von dem Land	2.050,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.050,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	92,43	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	92,43	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	92,43	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,57	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.504,47	-8.875	-1.784	-2.864	-2.814	-2.764
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	2.402,50	2.405	2.405	2.405	2.405	2.405
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	2.402,50	2.405	2.405	2.405	2.405	2.405
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.402,50	-2.405	-2.405	-2.405	-2.405	-2.405

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 €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-8.101,97	11.280	4.189	5.269	5.219	5.169
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-10.504,47	8.875	1.784	2.864	2.814	2.764
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-10.504,47	8.875	1.784	2.864	2.814	2.764
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	6.144,40	-11.280	-4.189	-5.269	-5.219	-5.169

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2019

in EURO

Stand: 17.10.2018

Ortsgemeinde Roscheid

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
39-58-3	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	16.930,00	4,65	7.618,50	0,00	846,50	334,58	0,00	6.772,00
39-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstraßen außerhalb	31.120,00	4,35	11.472,48	0,00	1.556,00	465,20	0,00	9.916,48
Summe:		48.050,00	4,50	19.090,98	0,00	2.402,50	799,78	0,00	16.688,48

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2020

in EURO

Ortsgemeinde Roscheid

Jahr: 2020 Schuldengruppe: 58 vom Kreditmarkt

Stand: 17.10.2018

Schuldennummer	Gläubiger	Nennbetrag	Zinssatz in %	Voraussichtlicher Stand 01.01.2020	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen*	Verwaltungskosten	Voraussichtlicher Stand 31.12.2020
39-58-3	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	16.930,00	4,65	6.772,00	0,00	846,50	295,20	0,00	5.925,50
39-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstraßen außerhalb	31.120,00	4,35	9.916,48	0,00	1.556,00	397,52	0,00	8.360,48
Summe:		48.050,00	4,50	16.688,48	0,00	2.402,50	692,72	0,00	14.285,98

* 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 Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
		2018	in €		
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	21.493	19.091	16.688	14.286
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	66.442	77.722	81.911	87.180
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	87.935	96.813	98.599	101.466

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
in EUR							
		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)	8.546,90	-8.875,00	-1.784	-2.864	-2.814	-2.764
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	2.402,50	2.405,00	2.405	2.405	2.405	2.405
3	Zwischensumme	6.144,40	-11.280,00	-4.189,00	-5.269,00	-5.219,00	-5.169,00
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:³⁰)	6.144,40	-11.280,00	-4.189,00	-5.269,00	-5.219,00	-5.169,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
Jahr Betrag EUR		Jahr 2017 -66.441,91 Euro					
Jahr Betrag EUR							

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

Ortsgemeinde Roscheid
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)	= Beitrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2014	-4.701,47	2.402,50	-7.103,97
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2015	-12.126,43	2.402,50	-14.528,93
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-11.167,82	2.402,50	-13.570,32
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	8.546,90	2.402,50	6.144,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2018	-8.875,00	2.405,00	-11.280,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	-1.784,00	2.405,00	-4.189,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-30.107,82	14.420,00	-44.527,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-2.864,00	2.405,00	-5.269,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-2.814,00	2.405,00	-5.219,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-2.764,00	2.405,00	-5.169,00
11	Summe		-38.549,82	21.635,00	-60.184,82

Ortsgemeinde Roscheid

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)	2015	-12.126,43	2.402,50	-14.528,93
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2016	-11.167,82	2.402,50	-13.570,32
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2017	8.546,90	2.402,50	6.144,40
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2018	-8.875,00	2.405,00	-11.280,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2019	-1.784,00	2.405,00	-4.189,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2020	-2.864,00	2.405,00	-5.269,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		-28.270,35	14.422,50	-42.692,85
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-2.814,00	2.405,00	-5.219,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-2.764,00	2.405,00	-5.169,00
10	Summe		-33.848,35	19.232,50	-53.080,85

Ortsgemeinde Roscheid
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	-11.808,78
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	-12.642,35
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-17.001,79
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	2.685,54
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018	-11.730,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2019	-4.543,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-55.040,38
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	-5.623,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	-5.573,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-5.523,00
11	Summe		-71.759,38

Ortsgemeinde Roscheid
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	-17.001,79	-3.178,71
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2017	2.685,54	-493,17
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2018	-11.730,00	-12.223,17
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	-4.543,00	-16.766,17
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2020	-5.623,00	-22.389,17
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2021	-5.573,00	-27.962,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2022	-5.523,00	-33.485,17

Laufzeit 15 Jahre
mit der Möglichkeit, beim
einem Beitritt zum
1.1.2013 nur 14 Jahre
oder bei einem Beitritt
zum 1.1.2014 nur 13
Jahre der Laufzeit in
Anspruch zu nehmen.

Beitritt zum 1.1.2013
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012

Beitritt zum 1.1.2014
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012
und 2013

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

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

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

3.825.000.000 / 4.887.662.084 x 100 =	78,26	78,26	78,26
---------------------------------------	-------	-------	-------

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	26.602	26.602	26.602
Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)	20.819	20.819	20.819
Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)	1.388	1.487	1.601
- 1/3 vom Land	463	496	534
- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich	463	496	534
- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers	463	496	534

2. Mindest-Nettotilgung

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

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)	16.655	16.655	16.655
---	--------	--------	--------

3. Zinsbetrag

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

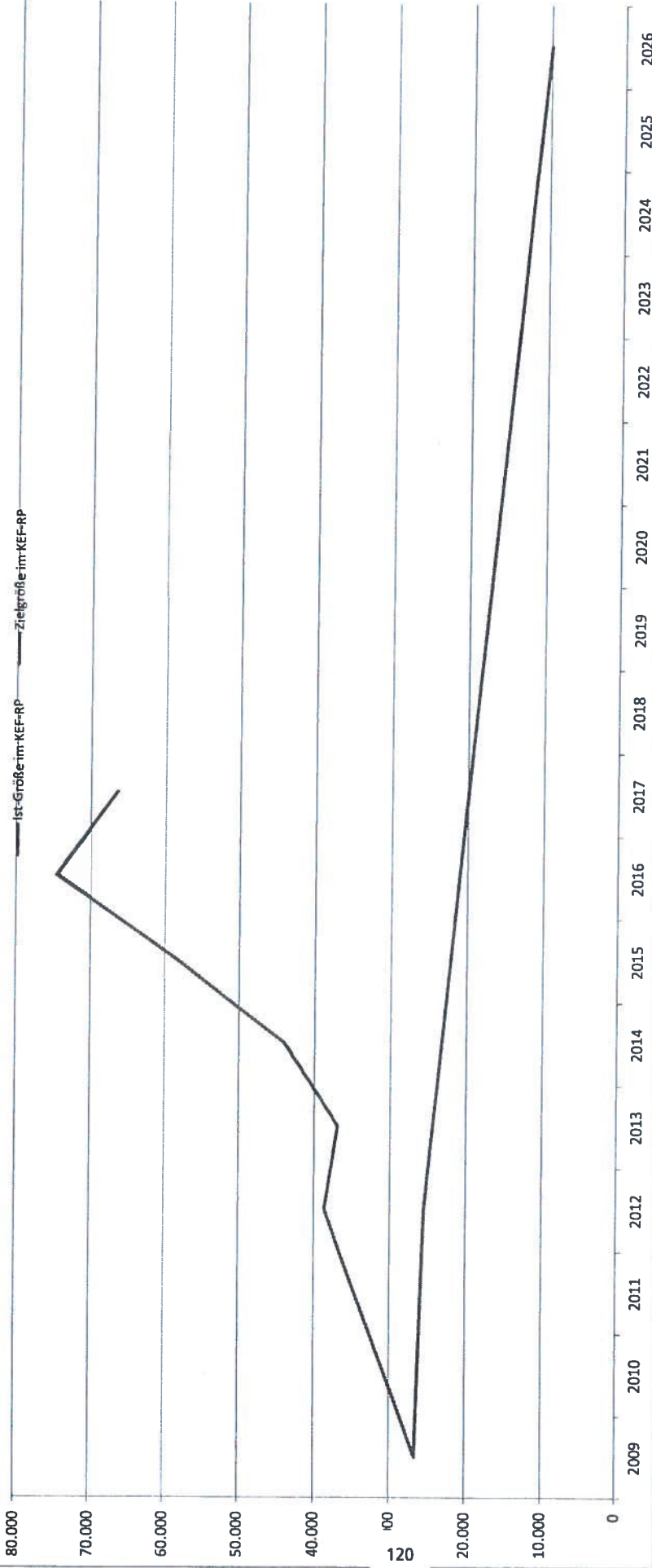
jährlicher Zinsbetrag	4.164	4.164	4.164
jährlicher Zinsbetrag	278	297	320

4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009	26.602	26.602	26.602
Tilgungsbetrag über 15 Jahre	16.655	16.655	16.655
nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.	62,61	62,61	62,61
rechnerische Restschuld am 31.12.2026	9.947	9.947	9.947
verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre	15.544		
nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.	58,43		
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	11.057		
verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre	14.434		
nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.	54,26		
erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026	12.168		

	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	26.602	25.492	24.381	25.492	24.381	23.271	22.161	21.050	19.940	18.830	17.719	16.609	15.499	14.388	13.278	12.168	11.057	9.947
Ist-Größe	26.602	38.649	36.883	38.649	36.883	43.987	58.516	74.544	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442	66.442

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



Jahresabschluss 2017

Ortsgemeinde Roscheid

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2017

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt		Ist 2017	
	Euro	Pos. 10	Euro
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.620,00	Pos. 10	78.088,96
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.835,00	Pos. 19	73.747,44
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.215,00	Pos. 20	4.341,52
Zinsertrag	0,00	Pos. 21	0,00
Zinsaufwendungen	1.650,00	Pos. 22	1.655,98
Gesamtbetrag der Erträge	65.620,00		78.088,96
Gesamtbetrag der Aufwendungen	77.485,00		75.403,42
Finanzergebnis Ergebnishaushalt 2017	-11.865,00		2.685,54

Bilanz			
Aktiv	Eröffnungsbilanz	Schlussbilanz	Passiv
	01.01.2017	31.12.2017	Schlussbilanz
Pos.	Euro	Euro	31.12.2017
1. Anlagevermögen	347.359,14	331.266,57	38.274,21
2. Umlaufvermögen	-19.662,00	-18.057,63	2.685,54
4. Rechnungsabgrenzung	4.899,45	1.280,64	-17.001,79
			-12.642,35
			-11.808,78
			-3.954,41
			0,00
			0,00
			0,00
			229.324,00
			12.717,00
			69.661,39
			3.280,36
	332.596,59	314.489,58	314.489,58

Entwicklung		Euro
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	Stand 01.01.2011	-42.232,57
	Finanzrechnung 2011	-7.265,22
	Finanzrechnung 2012	10.848,27
	Finanzrechnung 2013	1.766,43
	Finanzrechnung 2014	-7.103,97
	Finanzrechnung 2015	-14.528,93
	Finanzrechnung 2016	-16.027,89
	Finanzrechnung 2017	8.101,97
Ist-Ergebnis	Stand 31.12.2017	-66.441,91 (Kassenbestand)

Finanzrechnung - Finanzhaushalt		Plan 2017		Ist 2017	
	Euro	Pos. 10	Euro	Pos. 10	Euro
Summe der laufenden (ordentlichen) Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	51.875,00	Pos. 10	67.411,40		
Zinseinzahlungen	0,00	Pos. 19	0,00		
Summe der laufenden (ordentlichen) Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	59.000,00	Pos. 17	57.208,52		
Zinsaufwendungen	1.650,00	Pos. 20	1.655,98		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlung	-8.125,00	Pos. 22	8.516,00		
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	2.050,00		
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00	Pos. 42	92,43		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	Pos. 43	1.957,57		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00	Pos. 45	0,00		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität)	11.380,00	Pos. 48	22.721,73		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand)	0,00	Pos. 51	148.951,33		
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	2.405,00	Pos. 46	2.402,50		
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Liquidität)	0,00	Pos. 49	30.823,70		
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zahlungsmittelbestand)	0,00	Pos. 52	148.951,33		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.975,00	Pos. 54	-10.504,47		
Gesamtbetrag der Einzahlungen (Pos. 10, 19, 23, 35, 45, 48, 51)	63.055,00		241.194,40		
Gesamtbetrag der Auszahlungen (Pos. 17, 20, 24, 42, 46, 49, 52)	63.055,00		241.194,40		
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Pos. 22, 25, 43, 45, 46)	-11.380,00		8.101,97		

Arzfeld, den 04. April 2018

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Kellen
Buchhalter

Andreas Kruppert
Bürgermeister

