

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Harspelt

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2022/2023

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Harspelt
für die Haushaltsjahre 2022 und 2023
vom**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2022	2023
	(Euro)	(Euro)
der Gesamtbetrag der Erträge auf	95.935	95.960
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	96.503	96.633
der Jahresüberschuss/-fehlbedarf auf	-568	-673
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	85.656	85.709
die ordentlichen Auszahlungen auf	85.044	85.197
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	612	512
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	1.800	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.800	0
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.188	0
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0	512
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.188	-512

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite für	2022	auf	0,00	EUR
	2023	auf	0,00	EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2022 und 2023 nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2022	2023
	(v. H.)	(v. H.)
Grundsteuer A auf	500	500
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbsteuer auf	380	380

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

	2022	2023
	(Euro)	(Euro)
für den ersten Hund	31	31
für den zweiten Hund	62	62
für jeden weiteren Hund	100	100

§ 5 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 2022 und 2023 neu festgesetzt:

1. Der Anteil der Ortsgemeinde am nicht anderweitig gedeckten Investitionsaufwand und den 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 2022 und 2023 festgesetzt.

2. Die Vorauszahlung an laufenden Unterhaltungsgebühren nach § 6 der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren werden für das Jahr

2022 auf **6,00** Euro und
 2023 auf **7,00** Euro

je lfdm. Grabfläche festgesetzt.

§ 6 Eigenkapital

		(Euro)
Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	2020	58.349,10
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	2021	54.096,10
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	2022	53.528,10
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	2023	52.855,10

Harspelt,

Dirk Wetzel
 Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Harspelt

Haushaltsvorbericht

2022/2023

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	
6.1 Investitionstätigkeit	
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 -568 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -4.253 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 3.685 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 -568 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquididen Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.188 Euro.

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.952	86.234	95.350	95.375
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.078	-4.583	-1.153	-1.258
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	603	580	585	585
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144	250	0	0
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	459	330	585	585
E20 - Ordentliches Ergebnis	12.536	-4.253	-568	-673
E23 - Jahresergebnis	12.536	-4.253	-568	-673

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hebesatz Grundsteuer A	500	500	500	500
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380

Hundsteuersätze

	2020	2021	2022	2023
Hundsteuer erster Hund	31	31	31	31
Hundsteuer zweiter Hund	62	62	62	62
Hundsteuer dritter Hund und jeder weitere	100	100	100	100

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

3 Erträge

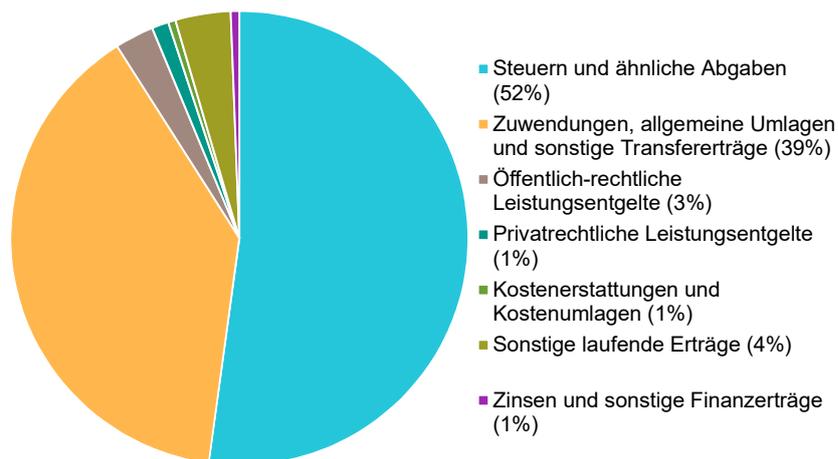
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 95.935 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2022	in %	Ansatz 2023	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	50.030	52,15	50.030	52,14
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	37.297	38,88	37.274	38,84
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.643	2,75	2.691	2,80
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130	1,18	1.130	1,18
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0,52	500	0,52
E7 - Sonstige laufende Erträge	3.750	3,91	3.750	3,91
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	95.350	99,39	95.375	99,39
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	585	0,61	585	0,61
Gesamtertrag	95.935	100,00	95.960	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 86.814 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 9.121 Euro auf 95.935 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	52.021	49.200	50.030	50.030
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.354	29.416	37.297	37.274
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.347	2.438	2.643	2.691
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	941	930	1.130	1.130
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507	500	500	500
E7 - Sonstige laufende Erträge	3.782	3.750	3.750	3.750
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.952	86.234	95.350	95.375
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	603	580	585	585
Gesamtertrag	97.555	86.814	95.935	95.960

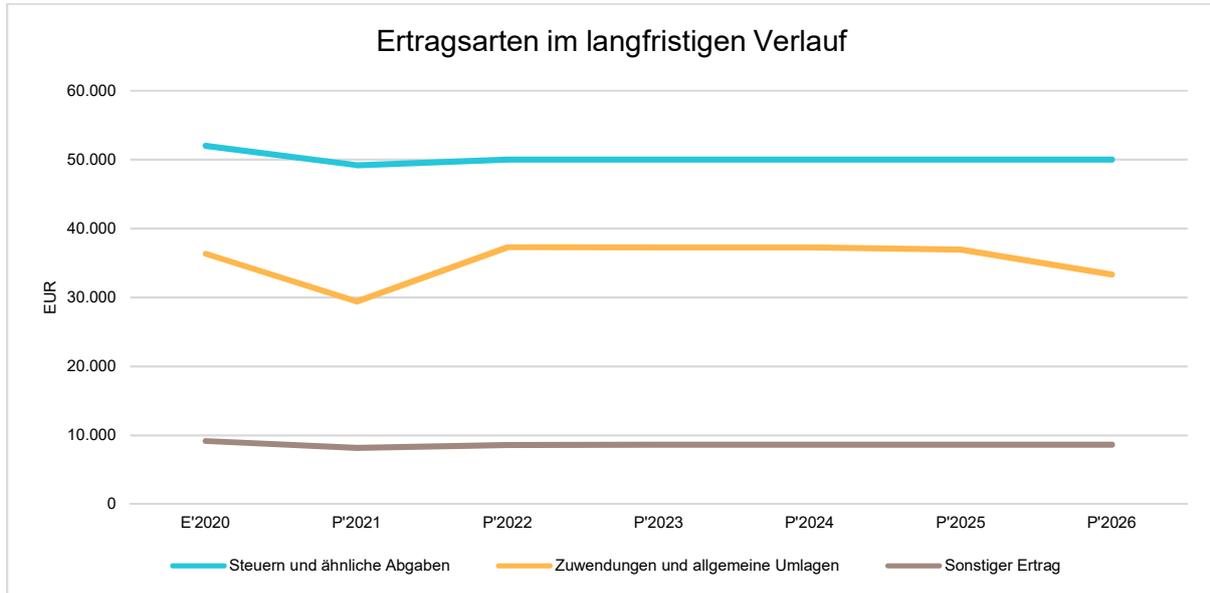
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	52.021	49.200	50.030	50.030	50.030	50.030	50.030
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.354	29.416	37.297	37.274	37.274	36.941	33.350
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.347	2.438	2.643	2.691	2.687	2.679	2.671
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	941	930	1.130	1.130	1.130	1.130	1.130
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507	500	500	500	500	500	500
E7 - Sonstige laufende Erträge	3.782	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.952	86.234	95.350	95.375	95.371	95.030	91.431
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	603	580	585	585	585	585	585
Gesamtertrag	97.555	86.814	95.935	95.960	95.956	95.615	92.016

Haushaltsvorbericht OG Harspelt 2022/2023

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



3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

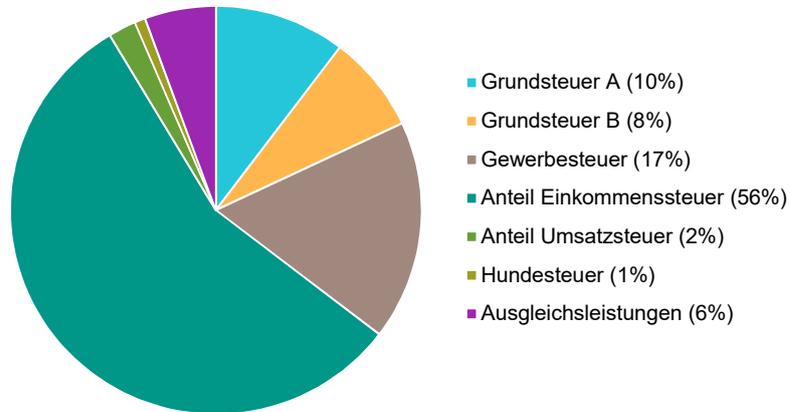
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Grundsteuer A	4.484	4.650	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
Grundsteuer B	3.842	3.840	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
Gewerbesteuer	12.628	9.810	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
Anteil Einkommens- steuer	26.359	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Anteil Umsatzsteuer	1.467	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Hundesteuer	439	400	420	420	420	420	420
Ausgleichsleistungen	2.802	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe	52.021	49.200	50.030	50.030	50.030	50.030	50.030

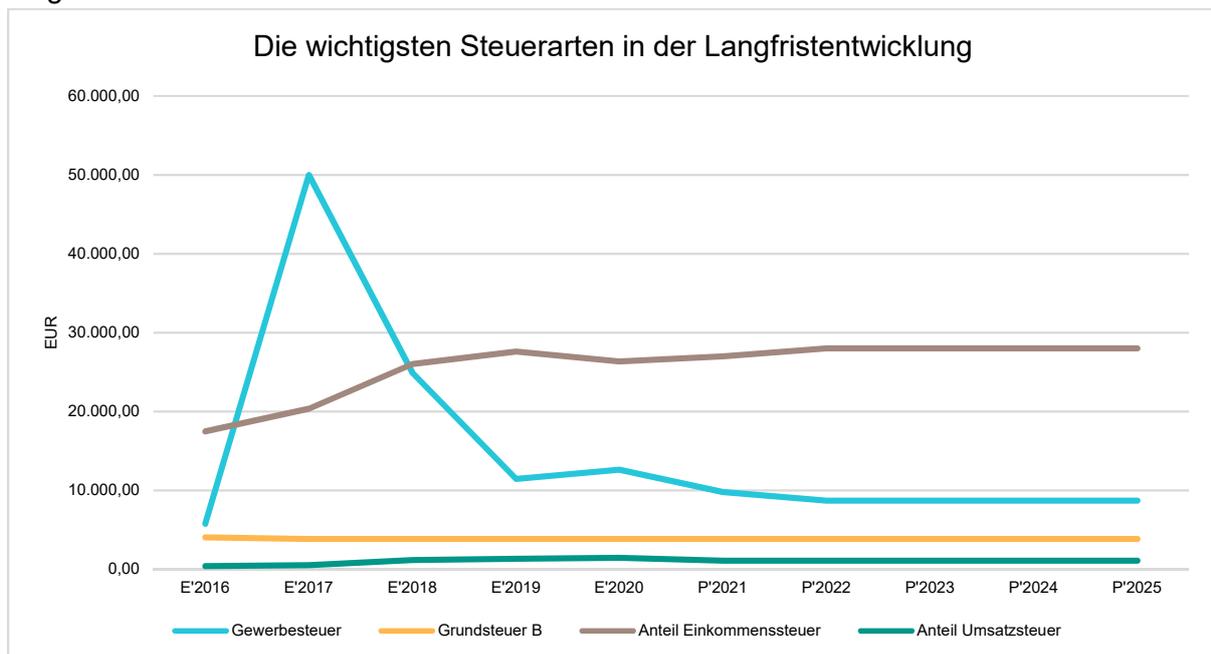
Zusammensetzung des Steueraufkommens

Zusammensetzung nach Steuerarten



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

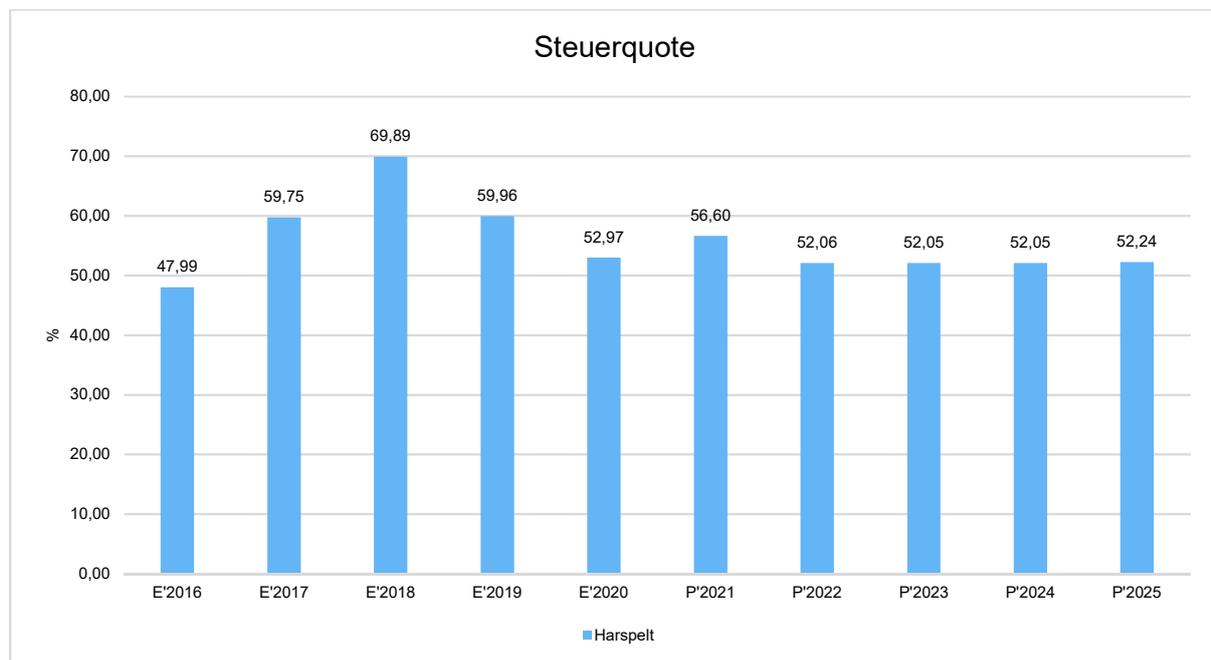


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

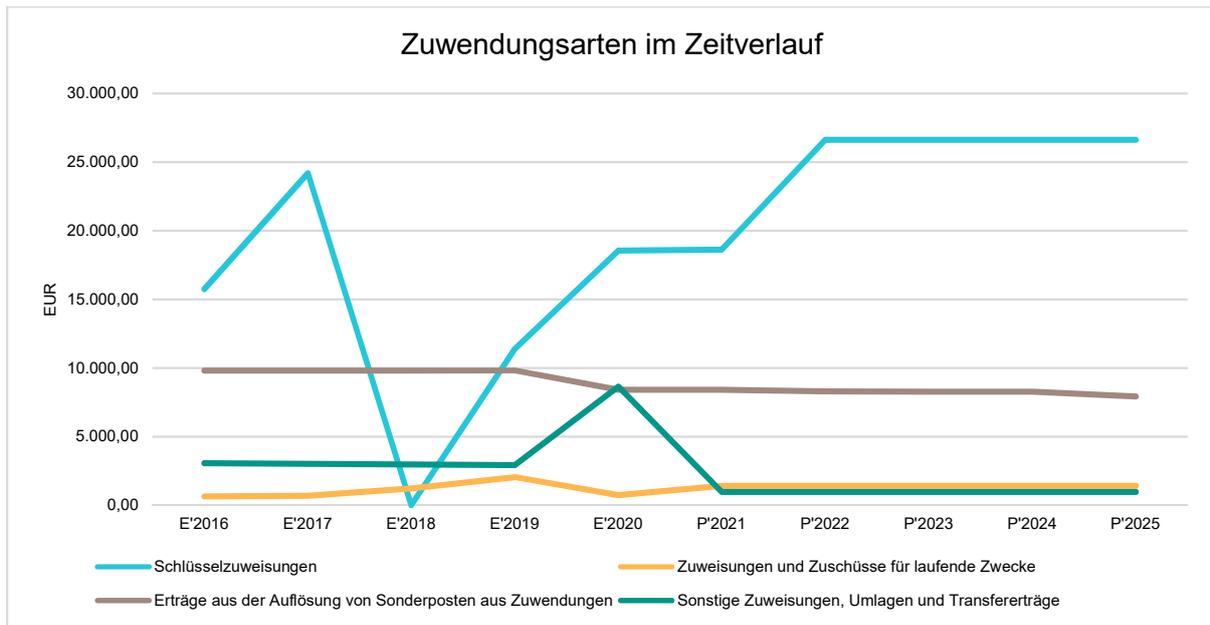
Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Erträge aus Umlagen	36.354	29.416	37.297	37.274	37.274	36.941	33.350
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	18.557	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

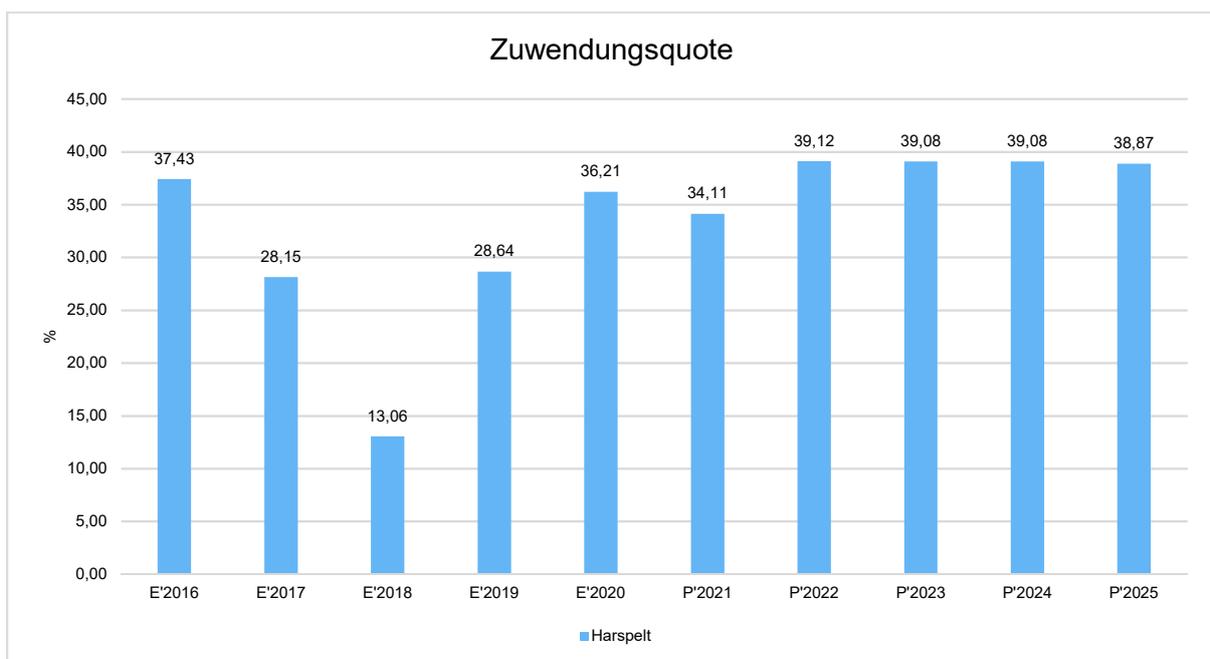


Zuwendungsquote

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

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.347	2.438	2.643	2.691	2.687	2.679	2.671
Privatrechtliche Leistungsentgelte	941	930	1.130	1.130	1.130	1.130	1.130
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507	500	500	500	500	500	500
Sonstige laufende Erträge	3.782	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Finanzerträge	603	580	585	585	585	585	585
Summe	9.180	8.198	8.608	8.656	8.652	8.644	8.636

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 96.503 Euro.

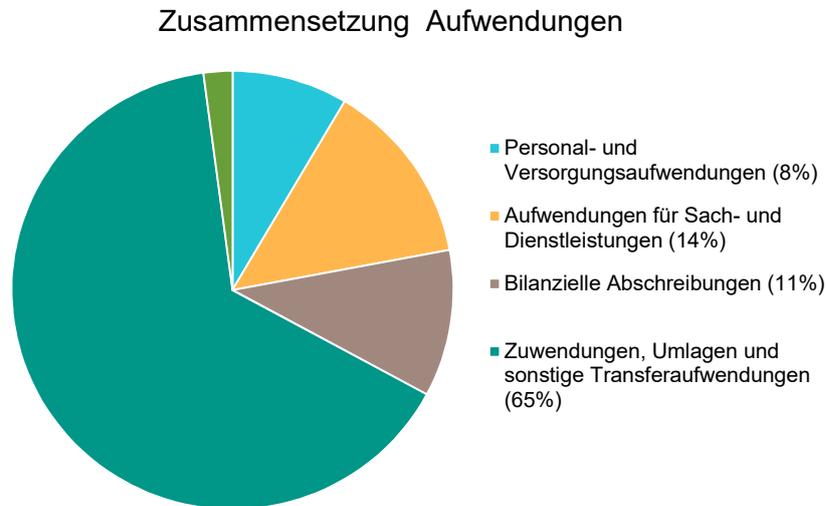
Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.443	8.070	8.180	8.220	8.220	8.220	8.220
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784	11.079	13.104	13.212	13.208	13.200	13.192
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436	10.103	6.512
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.792	59.060	62.715	62.715	62.715	62.715	62.715
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.277	2.030	2.045	2.050	2.050	2.050	2.050
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633	96.629	96.288	92.689
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144	250	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	85.018	91.067	96.503	96.633	96.629	96.288	92.689

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 91.067 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 5.436 Euro auf 96.503 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.443	8.070	8.180	8.220
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784	11.079	13.104	13.212
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	10.578	10.578	10.459	10.436
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.792	59.060	62.715	62.715
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.277	2.030	2.045	2.050
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144	250	0	0
Gesamtaufwendungen	85.018	91.067	96.503	96.633

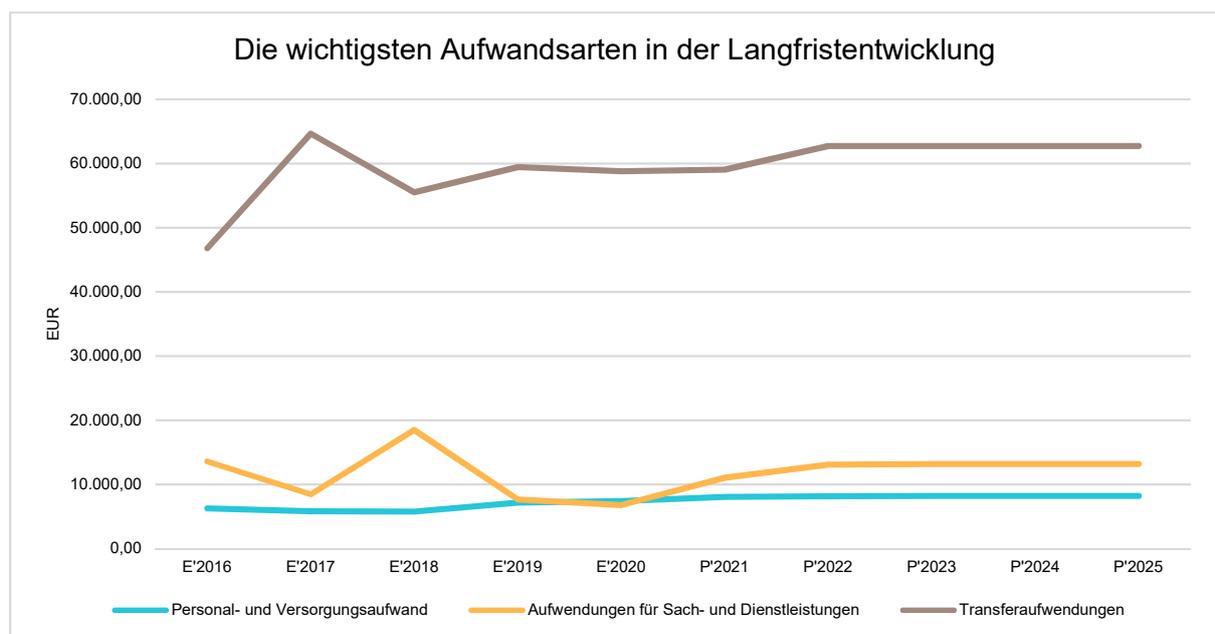
Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

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

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.443	8.070	8.180	8.220	8.220	8.220	8.220
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784	11.079	13.104	13.212	13.208	13.200	13.192
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436	10.103	6.512
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.792	59.060	62.715	62.715	62.715	62.715	62.715
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.277	2.030	2.045	2.050	2.050	2.050	2.050
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633	96.629	96.288	92.689
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144	250	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	85.018	91.067	96.503	96.633	96.629	96.288	92.689

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.346	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
Dienstbezüge und dergleichen	669	919	990	1.030	1.030	1.030	1.030
Beiträge zu Versorgungskassen	51	80	90	90	90	90	90
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	197	301	330	330	330	330	330
Versorgungsaufwendungen	2.181	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
Summe	7.443	8.070	8.180	8.220	8.220	8.220	8.220

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

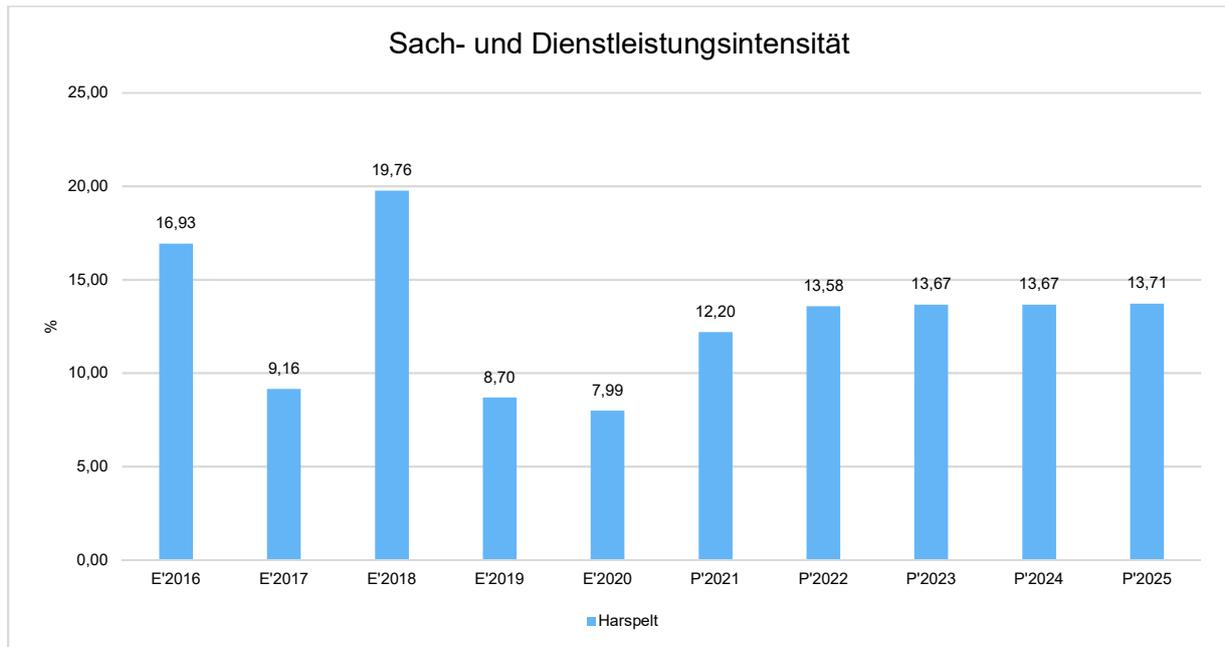
	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.220	2.250	2.255	2.260	2.260	2.260	2.260
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	3.347	2.484	2.954	2.957	2.953	2.945	2.937
Kostenerstattungen	2.217	6.270	7.820	7.920	7.920	7.920	7.920
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	75	75	75	75	75	75
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784	11.079	13.104	13.212	13.208	13.200	13.192

Haushaltsvorbericht OG Harspelt 2022/2023

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'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	150	150	150	150	150	150	150
Gewerbesteuerumlage	1.406	910	810	810	810	810	810
Umlagen an Gemeindeverbände	57.236	58.000	61.755	61.755	61.755	61.755	61.755
Summe	58.792	59.060	62.715	62.715	62.715	62.715	62.715

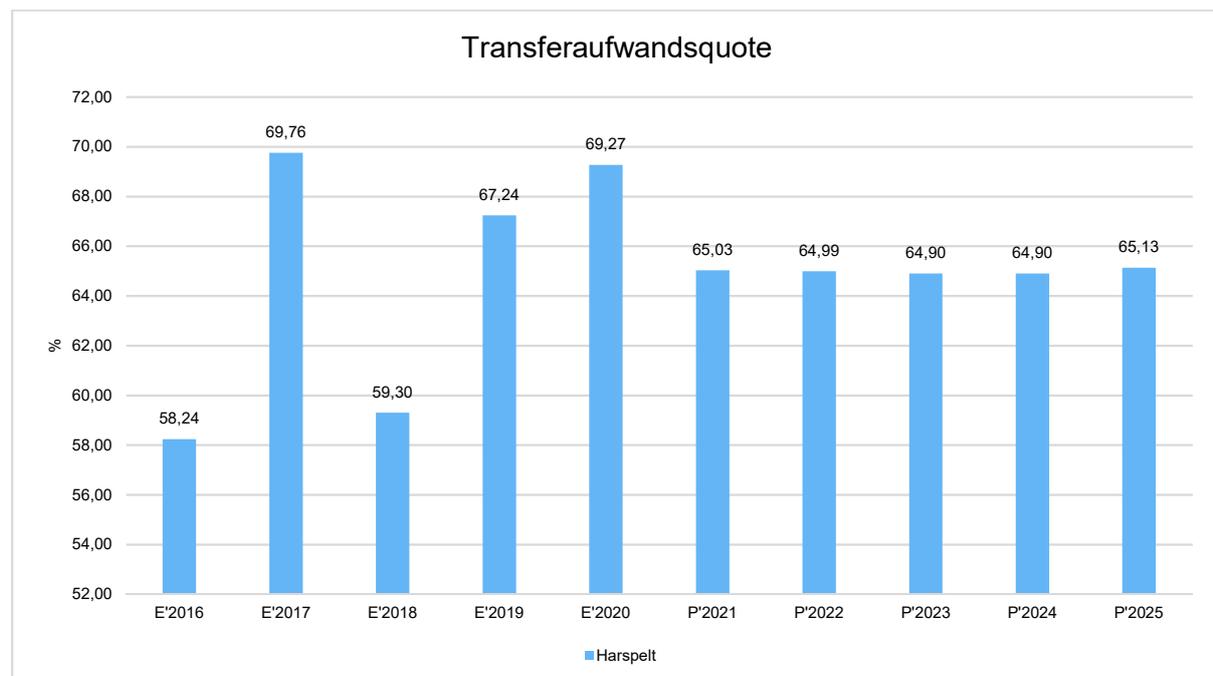
Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

Zusammensetzung des Transferaufwandes



Transferaufwandsquote

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



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

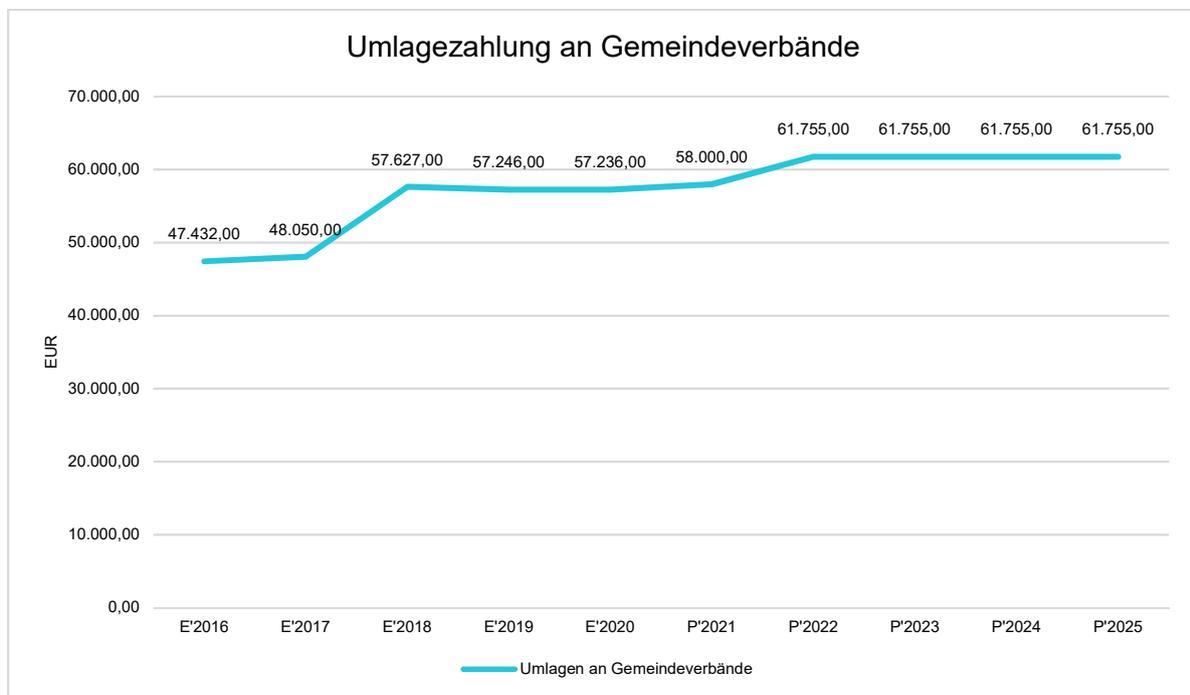
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Umlagen an Gemeindeverbände	27.663	27.700	30.195	30.195

Verbandsgemeindeumlage

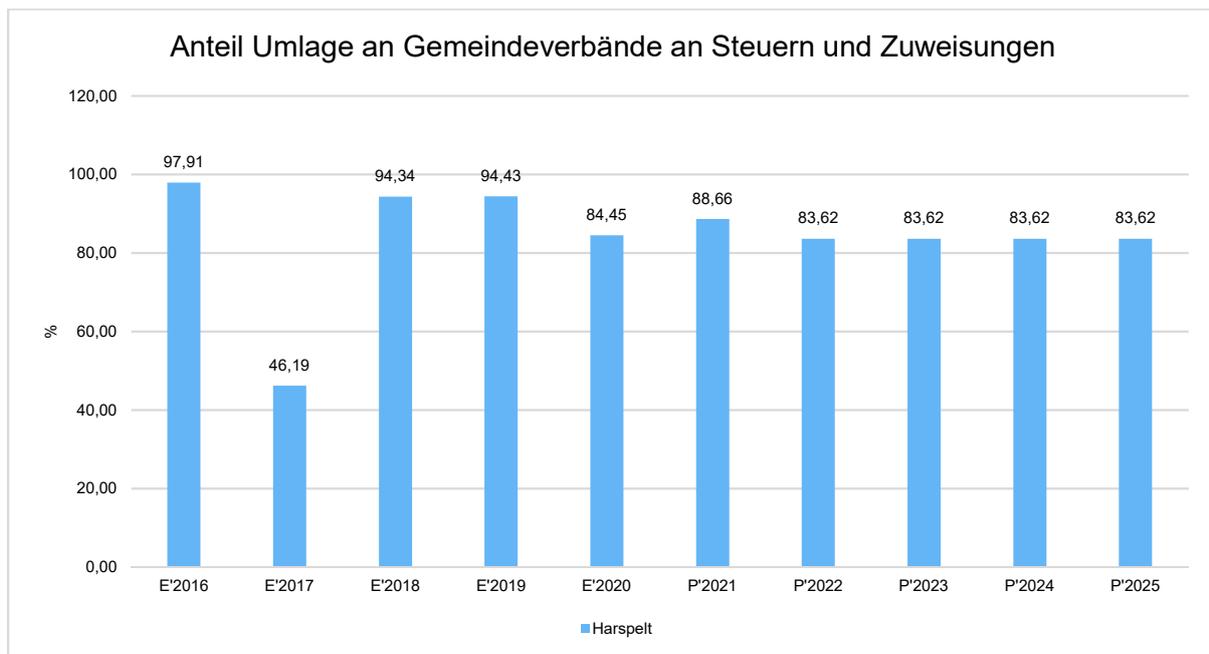
	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Umlagen an Gemeindeverbände	29.573	30.300	31.560	31.560



Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

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.



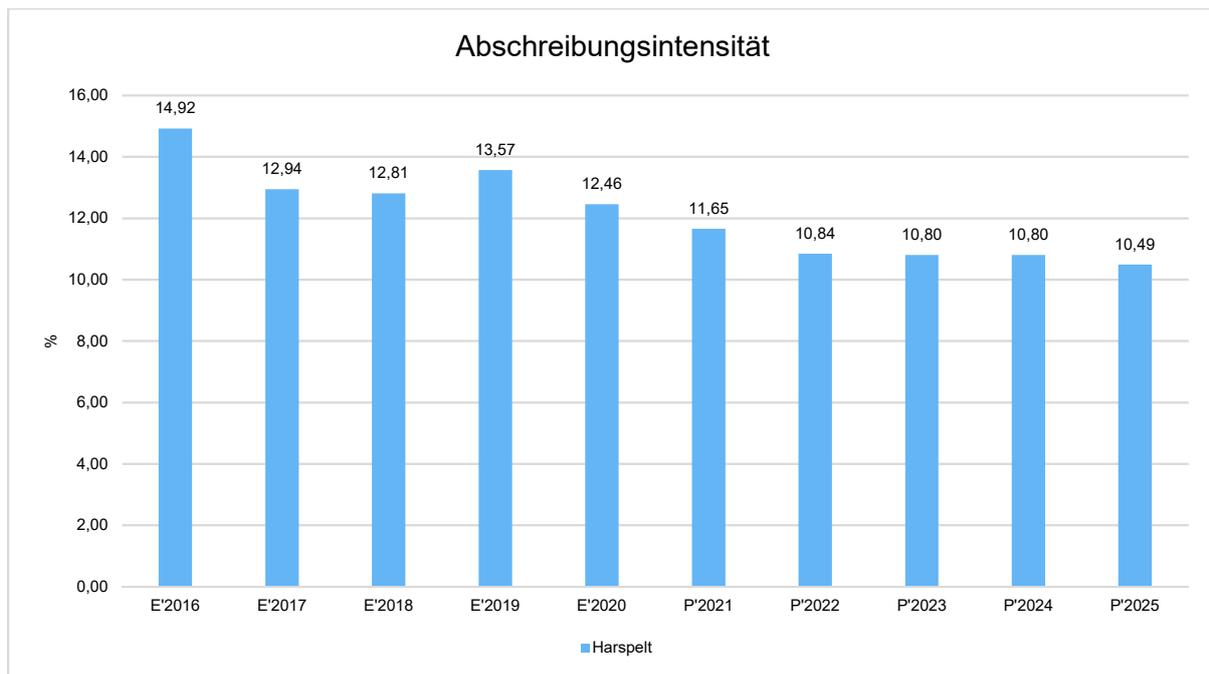
4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	379	379	379	379	379	379	379
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.890	9.890	9.890	9.890	9.890	9.566	6.037
Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden	96	96	96	96	96	96	96
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	213	213	94	71	71	62	0
Summe	10.578	10.578	10.459	10.436	10.436	10.103	6.512

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	95	250	0	0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	49	0	0	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144	250	0	0

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.952	86.234	95.350	95.375
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.078	-4.583	-1.153	-1.258
Finanzergebnis	459	330	585	585
Ordentliches Ergebnis	12.536	-4.253	-568	-673
Jahresergebnis	12.536	-4.253	-568	-673

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2020	P'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.952	86.234	95.350	95.375	95.371	95.030	91.431
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874	90.817	96.503	96.633	96.629	96.288	92.689
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.078	-4.583	-1.153	-1.258	-1.258	-1.258	-1.258
Finanzergebnis	459	330	585	585	585	585	585
Ordentliches Ergebnis	12.536	-4.253	-568	-673	-673	-673	-673
Jahresergebnis	12.536	-4.253	-568	-673	-673	-673	-673

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Laufende Einzahlungen	88.028	76.421	85.656	85.709
Laufende Auszahlungen	75.290	79.489	85.044	85.197
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.738	-3.068	612	512
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.800	0
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	12.738	-3.068	-1.188	512
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.533	3.068	1.188	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	66.271	0	0	512
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.738	3.068	1.188	-512
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	4.869	0	-1.188	512

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Plan 2022	Plan 2023
Auszahlungen für Sachanlagen	1.800	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	1.800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.800	0

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
F34 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	12.738	-3.068	-1.188	512	516	524
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	3.951	0	0	0	0	0
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-3.951	0	0	0	0	0
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-4.869	0	1.188	-512	-516	-524
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-3.918	3.068	0	0	0	0
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-12.738	3.068	1.188	-512	-516	-524
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-12.738	3.068	1.188	-512	-516	-524
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-4.869	0	1.188	-512	-516	-524
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	8.787	-3.068	612	512	516	524

Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2017	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	15.140	9.546	3.951	0

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

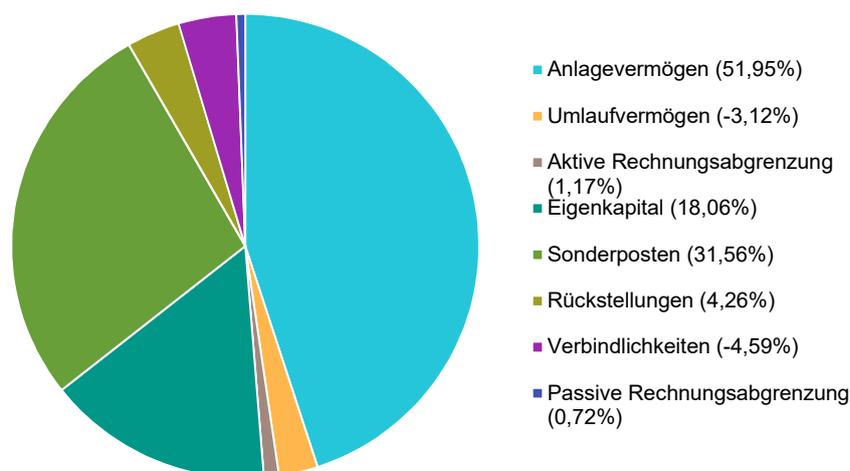
Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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

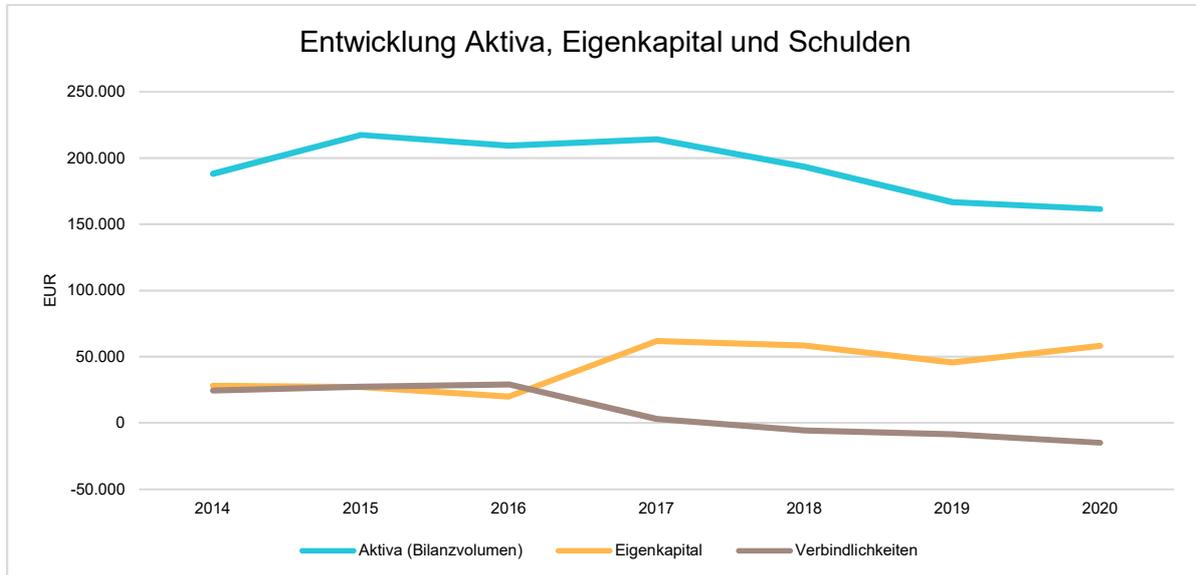
Bilanzpositionen / Euro	2017	2018	2019	2020
1 - Anlagevermögen	202.398	190.408	178.411	167.833
2 - Umlaufvermögen	-3.526	-16.127	-16.118	-10.074
4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	4.159	9.690	4.373	3.790
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	11.109	9.597	0	0
1 - Eigenkapital	61.893	58.589	45.813	58.349
2 - Sonderposten	132.219	121.649	111.123	101.975
3 - Rückstellungen	12.179	13.148	14.067	13.752
4 - Verbindlichkeiten	3.142	-5.511	-8.437	-14.845
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	4.708	5.693	4.100	2.317

Bilanz als Diagramm



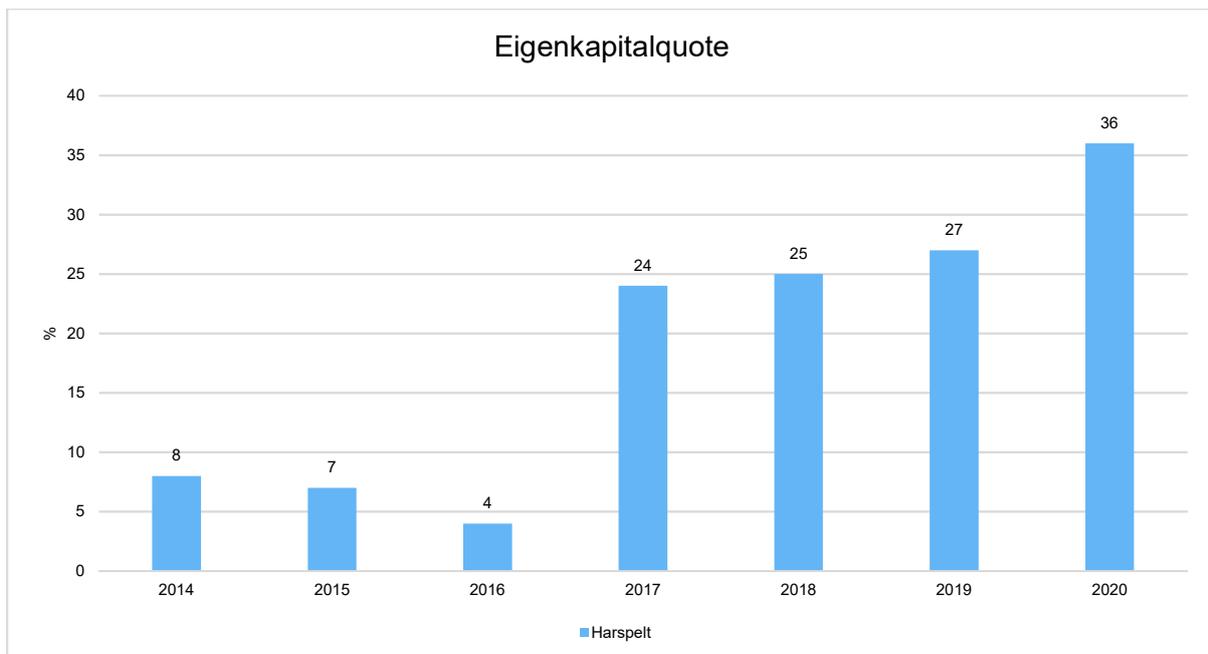
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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



Eigenkapitalquote

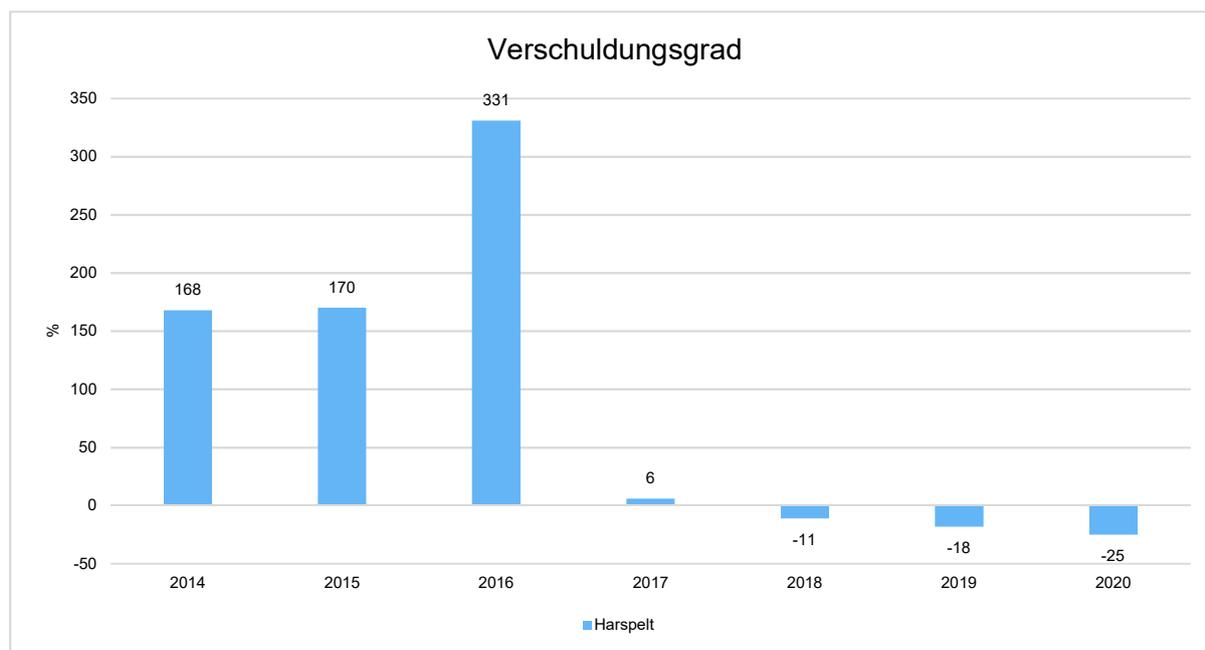
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

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

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



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

Haushaltsvorbericht
OG Harspelt 2022/2023

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' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020
Einwohner zum 31.12.	82	76	76	76	73
Senioren	25	23	22	18	18
Einwohner 46 - 65	24	21	22	22	19
Einwohner 18 - 45	27	24	25	26	28
Kinder und Jugendliche 11 - 17	4	4	3	5	3
Kinder 7 - 10	1	1	1	2	2
Kinder 3 - 6	1	1	2	1	2
Kinder 0 - 2	0	2	1	2	1

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2021/2023 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates vom 18.11.2021 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

A r z f e l d

Fachbereich 1.2 -Finanzen-

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41490000

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

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

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

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

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

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 5113000 - Ehrensold

An einen ehem. Ortsbürgermeister ist Ehrensold zu zahlen.

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

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

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

Das Dorfgemeinschaftshaus wird auch als Sitzungslokal genutzt.

Für diese Nutzungsmöglichkeit ist eine Pacht und ein Teil der Bewirtschaftungskosten (Nebenkosten) an den betreffenden Teilergebnishaushalt 57312, Buchungsstelle 44120000 zu zahlen.

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute GrundstückeLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41443000 und Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52910000

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

Produkt/Leistung 11431 = BauhofLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53850000

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

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2022 ist das Wirtschaftsgut abgeschrieben und wird mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR in der Bilanz geführt.

Produkt/Leistung 26220 = Förderung der MusikpflegeLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41490000

Aufgrund des Beschlusses des Jagdvorstandes vom 03.12.2013 erstattet die Jagdgenossenschaft Harspelt den Zuschussbetrag an den Kirchenchor Harspelt in Höhe von 50,00 EUR.

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

Die Ortsgemeinde Harspelt zahlt jährlich

an den Kirchenchor Harspelt	50,-- EUR	und
an den Musikverein Lützkampen	50,-- EUR	als Zuschuss.

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Lützkampen

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Harspelt gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Lützkampen.

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

Produkt/Leistung 42111 = Sportpflege

Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54150000

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

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

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

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

Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 414590000

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

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

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

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sind Straßenunterhaltungsmaßnahmen durchzuführen.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht.

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52370000

Im Rahmen des Straßenbeleuchtungsvertrages wird die Straßenlampenunterhaltung vom Versorgungsträger durchgeführt.

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

Produkt/Leistung 54113 = BuswartehallenLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53690000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

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

Produkt/Leistung 54150 = KonzessionsabgabenLfd.-Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird die Konzessionsabgabe gezahlt.

Produkt/Leistung 55311 = Friedhofs- und Bestattungswesen

Der gemeindliche Friedhof wird als kostendeckende Einrichtung vorgehalten.

Soweit Einmalbeiträge die tatsächlichen Kosten nicht decken, werden laufende Gebühren nach der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren der Ortsgemeinde Harspelt von den Grabnutzungsberechtigten erhoben, so dass keine Finanzierungslücke entstehen kann.

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

Die Vorauszahlung an den laufenden Unterhaltungsgebühren nach § 6 der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren werden für das Jahr

2022 auf 6,00 EUR je lfdm. Grabstelle

2023 auf 7,00 EUR je lfdm. Grabstelle

festgesetzt.

Produkt/Leistung 55591 = Land- und ForstwirtschaftswegeLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

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

Lfd.-Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

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

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

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

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus HarspeltLfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd.-Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

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

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000

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

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44121000

Für den Neben- sowie Geräteraum werden ortsübliche Mieten gezahlt.

Lfd.-Nr. E 5, Buchungsstelle 44121020

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

Lfd.-Nr. E 6, Buchungsstelle 44243000

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

Lfd.-Nr. E 6, Buchungsstelle 44259000

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

Lfd.-Nr. E 9, Buchungsstelle 52200000

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

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

Für Unterhaltung und Bewirtschaftung wurden notwendige Mittel veranschlagt.

Lfd.-Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Investitionsaufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Lfd.-Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für die bestehende Feuerversicherung ist ein Versicherungsbeitrag zu zahlen.

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern**E 1, Buchungsstellen 40110000, 40120000, 40130000 und 40330000**

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

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2022	2023
Grundsteuer A	500 v.H.	500 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.	500 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.

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

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

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.

Produkt/Leistung 61114 = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**Lfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40220000**

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

Produkt/Leistung 61131 = Schlüsselzuweisung**Lfd.-Nr. E 2, Buchungsstelle 41111000**

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

Produkt/Leistung 61132 = sonstige allg. Zuweisungen**Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41451000**

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

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

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

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

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

Windkraft VG Arzfeld**Solidarpakt**

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

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage**Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000**

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

Produkt/Leistung 61155 = Verbandsgemeindeumlage**Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000**

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

Produkt/Leistung 61161 = Gewerbesteuerumlage**Lfd.-Nr. E 12, Buchungsstelle 54310000**

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

Produkt/Leistung 61171 = AusgleichsleistungenLfd.-Nr. E 1, Buchungsstelle 40521000

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

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen DarlehenLfd.-Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

Seitens der Ortsgemeinde bestehen z. Zt. keine Rückzahlungsverpflichtungen für Darlehen.

Produkt/Leistung 61223 = KassenkreditzinsenLfd.-Nr. E 18, Buchungsstelle 57430000

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

Die Ortsgemeinde Harspelt erhält z. Zt. aufgrund des positiven Finanzmittelbestandes entsprechende Guthabenzinsen.

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

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

Kredite zur Liquiditätssicherung können **nur von der Verbandsgemeinde** aufgenommen werden.

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

Stand der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2020	-4.868,59 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2021	-3.068,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2022 Inclusive Anschaffung Rasenmäher	-1.188,00 EUR
Voraussichtlicher Überschuss 2022	512,00 EUR

Produkt/Leistung 61233 = Entschuldungsfonds KEF-RP

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

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

Die Zuweisung des Landes wird vereinnahmt.

Produkt/Leistung 62600 = Einlage Islek Energie**Lfd.-Nr. E 17, Buchungsstelle 47600000**

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

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	600	600	600	600	600	600
	41490000 Zuweisung Jagdgenossenschaft für Altentag	0,00	600	600	600	600	600	600
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	600	600	600	600	600	600
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	642,81	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	42,50	100	100	100	100	100	100
	Unfallkasse							
	56310000 Büromaterial	47,08	150	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	314,30	350	350	350	350	350	350
	56430000 Beitrag GStB	38,93	45	45	45	45	45	45
	56930000 Repräsentationen	200,00	750	750	750	750	750	750
	2022		2023					
	1 x 80 Jahre		1 x Gold. Hochzeit					
	1 x 85 Jahre		1 x 80 Jahre					
	1 x 90 Jahre							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	642,81	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395	1.395
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-642,81	-795	-795	-795	-795	-795	-795
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-642,81	-795	-795	-795	-795	-795	-795
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-642,81	-795	-795	-795	-795	-795	-795

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-42,81	-795	-795	-795	-795	-795	-795
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-42,81	-795	-795	-795	-795	-795	-795

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	<i>46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.526,70	6.770	6.770	6.770	6.770	6.770	6.770
	<i>50110000 Bürgermeister</i>	4.345,70	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
	<i>51130000 Ehrensold</i>	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	<i>51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold</i>	933,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	450,00	450	450	450	450	450	450
	<i>56210000 Miete Sitzungslokal</i>	450,00	450	450	450	450	450	450
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.976,70	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.728,70	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-5.728,70	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.728,70	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970	-5.970

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.043,70	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.043,70	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220	-6.220

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Zuweisung für Aktion Saubere Landschaft</i>	0,00	75	75	75	75	75	75
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	75	75	75	75	75	75
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52910000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft Aktion Saubere Landschaft</i>	0,00	75	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	75	75	75	75	75	75
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0	0

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	142,00	142	23	0	0	0	0
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	142,00	142	23	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	142,00	142	23	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	142,00	142	23	0	0	0	0
	<i>53833000 Geschäftsausstattung</i>	142,00	142	23	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142,00	142	23	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	1.800	0	0	0	0
	<i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	0,00	0	1.800	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.800	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.800	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	-1.800	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.800	0	0	0	0
	<i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	0,00	0	1.800	0	0	0	0
	darunter:							
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.800	0	0	0	0

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41490000 von Sonstigen (Jagdgenossenschaft)</i>	50,00	50	50	50	50	50	50
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50	50
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54150000 an den privaten Bereich Musikverein Lützkampen und Kirchenchor Harspelt</i>	100,00	100	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	100	100	100	100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.217,34 2.217,34	6.270 6.270	7.700 7.700	7.800 7.800	7.800 7.800	7.800 7.800	7.800 7.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.217,34	6.270	7.700	7.800	7.800	7.800	7.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.217,34	-6.270	-7.700	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-2.217,34	-6.270	-7.700	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.217,34	-6.270	-7.700	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.336,70	-6.270	-7.700	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.336,70	-6.270	-7.700	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	4211	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angel egenheiten des Sports
Leistung	42111	Sportpflege

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54150000 an den privaten Bereich Zuweisung SV Lützkampen</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	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50	-50

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.863,00	2.863	2.863	2.863	2.863	2.863	2.863
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.863,00	2.863	2.863	2.863	2.863	2.863	2.863
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	674,00	674	674	674	674	674	674
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	674,00	674	674	674	674	674	674
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.537,00	3.537	3.537	3.537	3.537	3.537	3.537
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	531,71	850	850	850	850	850	850
	50220000 Arbeitnehmer	390,05	600	600	600	600	600	600
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	28,94	50	50	50	50	50	50
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	112,72	200	200	200	200	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339,84	500	800	800	800	800	800
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	339,84	500	700	700	700	700	700
	52550000 an den privaten Bereich	0,00	0	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.671,55	6.150	6.450	6.450	6.450	6.450	6.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.134,55	-2.613	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-2.134,55	-2.613	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.134,55	-2.613	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-871,55	-1.350	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-871,55	-1.350	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	718,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	373,59	800	800	800	800	800	800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	344,42	400	400	400	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	718,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-718,01	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-718,01	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-718,01	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-718,01	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-718,01	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	87,00	87	87	87	87	87	87
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87,00	87	87	87	87	87	87
E 11	- Abschreibungen <i>53690000 sonstige Gebäuden</i>	96,00	96	96	96	96	96	96
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56411000 Gebäudeversicherungen</i>	74,67	75	80	85	85	85	85
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	170,67	171	176	181	181	181	181
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-83,67	-84	-89	-94	-94	-94	-94
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-83,67	-84	-89	-94	-94	-94	-94
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-83,67	-84	-89	-94	-94	-94	-94

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-74,67	-75	-80	-85	-85	-85	-85
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-74,67	-75	-80	-85	-85	-85	-85

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	46250000 Konzessionsabgaben	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	71,00	71	71	71	71	62	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	71,00	71	71	71	71	62	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493,43	464	469	517	513	505	497
	43224100 Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	402,00	402	402	455	455	455	455
	43224200 Unterhaltungsgebühren -Abrechnung-	24,43	0	0	0	0	0	0
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	67,00	62	67	62	58	50	42
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	564,43	535	540	588	584	567	497
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,65	230	210	250	250	250	250
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	72,97	169	140	180	180	180	180
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	5,64	10	10	10	10	10	10
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	22,04	51	60	60	60	60	60
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392,78	234	259	267	263	255	247
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	161,66	150	155	160	160	160	160
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	231,12	84	104	107	103	95	87
E 11	- Abschreibungen	71,00	71	71	71	71	62	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,00	71	71	71	71	62	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	564,43	535	540	588	584	567	497
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-0,98	-62	-67	-62	-58	-50	-42
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-0,98	-62	-67	-62	-58	-50	-42

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.089,00	5.089	5.089	5.089	5.089	4.765	1.236
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.089,00	5.089	5.089	5.089	5.089	4.765	1.236
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.989,76	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.989,76	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.078,76	6.089	6.289	6.289	6.289	5.965	2.436
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	43,76	0	130	130	130	130	130
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	31,73	0	100	100	100	100	100
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	2,46	0	10	10	10	10	10
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	9,57	0	20	20	20	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.946,00	1.000	1.070	1.070	1.070	1.070	1.070
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.946,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	52550000 an den privaten Bereich	0,00	0	20	20	20	20	20
E 11	- Abschreibungen	5.090,00	5.090	5.090	5.090	5.090	4.766	1.237
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.090,00	5.090	5.090	5.090	5.090	4.766	1.237
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.079,76	6.090	6.290	6.290	6.290	5.966	2.437
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1,00	-1	-1	-1	-1	-1	-1
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1,00	-1	-1	-1	-1	-1	-1
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1,00	-1	-1	-1	-1	-1	-1

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-778,63	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-778,63	0	0	0	0	0	0

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	155,00	155	155	155	155	155	155
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	155,00	155	155	155	155	155	155
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	300	300	300	300	300	300
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	190,00	300	300	300	300	300	300
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	941,30	930	1.130	1.130	1.130	1.130	1.130
	44120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450	450
	44121000 Mieten und Pachten	176,69	180	180	180	180	180	180
	44121020 Mieten und Pachten PV-Anlage	314,61	300	500	500	500	500	500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506,63	500	500	500	500	500	500
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	506,63	350	350	350	350	350	350
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	150	150	150	150	150	150
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.792,93	1.885	2.085	2.085	2.085	2.085	2.085
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	240,29	220	220	220	220	220	220
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	174,16	150	150	150	150	150	150
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	13,51	20	20	20	20	20	20
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	52,62	50	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.170,19	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	685,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	70,00	200	200	200	200	200	200
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	415,13	300	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	379,00	379	379	379	379	379	379
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	379,00	379	379	379	379	379	379
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	109,41	110	120	120	120	120	120
	56411000 Gebäudeversicherungen	109,41	110	120	120	120	120	120
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.898,89	2.509	2.719	2.719	2.719	2.719	2.719
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-105,96	-624	-634	-634	-634	-634	-634
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-105,96	-624	-634	-634	-634	-634	-634
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-105,96	-624	-634	-634	-634	-634	-634

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	101,71	-400	-410	-410	-410	-410	-410
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	101,71	-400	-410	-410	-410	-410	-410

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	21.393,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
	40110000 Grundsteuer A	4.484,00	4.650	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
	500 v.H.							
	40120000 Grundsteuer B	3.842,00	3.840	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
	500 v.H.							
	40130000 Gewerbesteuer	12.628,00	9.810	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	380 v.H.							
	40330000 Hundesteuer	439,17	400	420	420	420	420	420
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.393,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.393,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
E 20	= Ordentliches Ergebnis	21.393,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	21.393,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.613,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	21.613,17	18.700	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
	41111000 Schlüsselzuweisung A	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
E 20	= Ordentliches Ergebnis	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620	26.620

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.122,65	690	690	690	690	690	690
	41320000 vom Land	6.431,00	0	0	0	0	0	0
	41451000 von privaten Unternehmen (Windkraft)	691,65	690	690	690	690	690	690
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.122,65	690	690	690	690	690	690
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.122,65	690	690	690	690	690	690
E 20	= Ordentliches Ergebnis	7.122,65	690	690	690	690	690	690
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.122,65	690	690	690	690	690	690

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.430,37	690	690	690	690	690	690
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	8.430,37	690	690	690	690	690	690

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände</i>	27.663,00	27.700	30.195	30.195	30.195	30.195	30.195
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.663,00	27.700	30.195	30.195	30.195	30.195	30.195
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.663,00	-27.700	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-27.663,00	-27.700	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-27.663,00	-27.700	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-27.663,00	-27.700	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-27.663,00	-27.700	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195	-30.195

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	29.573,00	30.300	31.560	31.560	31.560	31.560	31.560
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.573,00	30.300	31.560	31.560	31.560	31.560	31.560
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.573,00	-30.300	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-29.573,00	-30.300	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-29.573,00	-30.300	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29.573,00	-30.300	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-29.573,00	-30.300	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560	-31.560

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54310000 Gewerbesteuerumlage	1.406,27	910	810	810	810	810	810
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.406,27	910	810	810	810	810	810
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.406,27	-910	-810	-810	-810	-810	-810
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.406,27	-910	-810	-810	-810	-810	-810
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.406,27	-910	-810	-810	-810	-810	-810

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.406,27	-910	-810	-810	-810	-810	-810
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.406,27	-910	-810	-810	-810	-810	-810

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800

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

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13,00	0	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13,00	0	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	13,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	13,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	13,00	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	13,00	0	0	0	0	0	0

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 an inländische Kreditinstitute</i>	49,23	0	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-49,23	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-49,23	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-49,23	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49,23	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-49,23	0	0	0	0	0	0

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,46	0	5	5	5	5	5
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	94,65	250	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-94,19	-250	5	5	5	5	5
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-94,19	-250	5	5	5	5	5
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-94,19	-250	5	5	5	5	5

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-94,19	-250	5	5	5	5	5
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-94,19	-250	5	5	5	5	5

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnishaushalt						
		Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	1.243,25	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.243,25	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.243,25	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.243,25	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.243,25	0	0	0	0	0	0

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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41320000 Zuweisung Land für KEF-RP</i>	974,00	974	974	974	974	974	974
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	974,00	974	974	974	974	974	974
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	974,00	974	974	974	974	974	974
E 20	= Ordentliches Ergebnis	974,00	974	974	974	974	974	974
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	974,00	974	974	974	974	974	974

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	974,00	974	974	974	974	974	974
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	974,00	974	974	974	974	974	974

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

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47600000 Ausschüttung Islek Energie</i>	589,29	580	580	580	580	580	580
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	589,29	580	580	580	580	580	580
E 20	= Ordentliches Ergebnis	589,29	580	580	580	580	580	580
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	589,29	580	580	580	580	580	580

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	589,29	580	580	580	580	580	580
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	589,29	580	580	580	580	580	580

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.020,73	49.200	50.030	50.030	50.030	50.030
	40110000 Grundsteuer A	4.484,00	4.650	5.150	5.150	5.150	5.150
	40120000 Grundsteuer B	3.842,00	3.840	3.860	3.860	3.860	3.860
	40130000 Gewerbesteuer	12.628,00	9.810	8.700	8.700	8.700	8.700
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	40330000 Hundesteuer	439,17	400	420	420	420	420
	40521000 Familienleistungsausgleich	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.353,90	29.416	37.297	37.274	37.274	36.941
	41111000 Schlüsselzuweisung A	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620
	41320000 vom Land	7.405,00	974	974	974	974	974
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
	41451000 von privaten Unternehmen	691,65	690	690	690	690	690
	41490000 von Sonstigen	50,00	650	650	650	650	650
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	8.407,00	8.407	8.288	8.265	8.265	7.932
	41849000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.243,25	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.347,19	2.438	2.643	2.691	2.687	2.679
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	190,00	300	300	300	300	300
	43224100 lfd. Unterhaltungsgebühren-Vorauszahlungen-	402,00	402	402	455	455	455
	43224200 lfd. Unterhaltungsgebühren-Abrechnung-	24,43	0	0	0	0	0
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.989,76	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	674,00	674	674	674	674	674
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	67,00	62	67	62	58	50
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	941,30	930	1.130	1.130	1.130	1.130
	44120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	44121000 Mieten und Pachten	176,69	180	180	180	180	180
	44121020 Mieten und Pachten PV-Anlage	314,61	300	500	500	500	500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506,63	500	500	500	500	500
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	506,63	350	350	350	350	350
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	150	150	150	150	150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.782,19	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
	46250000 Konzessionsabgaben	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.951,94	86.234	95.350	95.375	95.371	95.030
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.443,11	8.070	8.180	8.220	8.220	8.220
	50110000 Bürgermeister	4.345,70	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
	50220000 Entgelt Arbeitnehmer	668,91	919	990	1.030	1.030	1.030
	50320000 Arbeitnehmer ZVK	50,55	80	90	90	90	90
	50420000 Arbeitnehmer Sozial	196,95	301	330	330	330	330
	51130000 ehrenamtlich Tätige	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	933,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784,16	11.079	13.104	13.212	13.208	13.200

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.220,31	2.250	2.255	2.260	2.260	2.260
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	70,00	200	200	200	200	200
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	646,25	384	604	607	603	595
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.285,84	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	344,42	400	400	400	400	400
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.217,34	6.270	7.700	7.800	7.800	7.800
	52550000 an den privaten Bereich	0,00	0	120	120	120	120
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	75	75	75	75	75
E 11	- Abschreibungen	10.578,00	10.578	10.459	10.436	10.436	10.103
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	379,00	379	379	379	379	379
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.890,00	9.890	9.890	9.890	9.890	9.566
	53690000 sonstige Gebäuden	96,00	96	96	96	96	96
	53833000 Geschäftsausstattung	142,00	142	23	0	0	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,00	71	71	71	71	62
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.792,27	59.060	62.715	62.715	62.715	62.715
	54150000 an den privaten Bereich	150,00	150	150	150	150	150
	54310000 Gewerbesteuerumlage	1.406,27	910	810	810	810	810
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	57.236,00	58.000	61.755	61.755	61.755	61.755
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.276,89	2.030	2.045	2.050	2.050	2.050
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	42,50	100	100	100	100	100
	56210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	56310000 Büromaterial	47,08	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	314,30	350	350	350	350	350
	56411000 Gebäudeversicherungen	184,08	185	200	205	205	205
	56430000 Sonstige Beiträge	38,93	45	45	45	45	45
	56930000 Repräsentationen	200,00	750	750	750	750	750
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.874,43	90.817	96.503	96.633	96.629	96.288
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.077,51	-4.583	-1.153	-1.258	-1.258	-1.258
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	602,75	580	585	585	585	585
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,46	0	5	5	5	5
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	589,29	580	580	580	580	580
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	143,88	250	0	0	0	0
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	94,65	250	0	0	0	0
	57510000 an inländische Kreditinstitute	49,23	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	458,87	330	585	585	585	585
E 20	= Ordentliches Ergebnis	12.536,38	-4.253	-568	-673	-673	-673

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
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)	12.536,38	-4.253	-568	-673	-673	-673

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

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	52.240,73	49.200	50.030	50.030	50.030	50.030
		60110000 Grundsteuer A	4.484,00	4.650	5.150	5.150	5.150	5.150
		60120000 Grundsteuer B	3.890,00	3.840	3.860	3.860	3.860	3.860
		60130000 Gewerbesteuer	12.628,00	9.810	8.700	8.700	8.700	8.700
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.358,97	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.466,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		60330000 Hundesteuer	611,17	400	420	420	420	420
		60521000 Familienleistungsausgleich	2.801,87	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	28.561,37	21.009	29.009	29.009	29.009	29.009
		61111000 Schlüsselzuweisung A	18.557,00	18.620	26.620	26.620	26.620	26.620
		61320000 vom Land	7.405,00	974	974	974	974	974
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
		61451000 von privaten Unternehmen	1.999,37	690	690	690	690	690
		61490000 von Sonstigen	600,00	650	650	650	650	650
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.657,08	1.702	1.902	1.955	1.955	1.955
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	190,00	300	300	300	300	300
		63224100 Lfd. Unterhaltungsgebühren - Vorauszahlung -	402,00	402	402	455	455	455
		63224200 Lfd. Unterhaltungsgebühren - Abrechnung -	90,45	0	0	0	0	0
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.974,63	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	941,30	930	1.130	1.130	1.130	1.130
		64120000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
		64121000 Mieten und Pachten	491,30	480	680	680	680	680
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,30	500	500	500	500	500
		64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	490,30	350	350	350	350	350
		64290000 von Sonstigen	0,00	150	150	150	150	150
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		66250000 Konzessionsabgaben	2.534,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	87.424,97	75.841	85.071	85.124	85.124	85.124
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.510,11	7.070	7.180	7.220	7.220	7.220
		70110000 Bürgermeister	4.345,70	4.520	4.520	4.520	4.520	4.520
		70220000 Entgelte Arbeitnehmer	668,91	919	990	1.030	1.030	1.030
		70320000 Arbeitnehmer ZVK	50,55	80	90	90	90	90
		70420000 Arbeitnehmer Sozial	196,95	301	330	330	330	330
		71130000 ehrenamtlich Tätige	1.248,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.667,02	11.079	13.104	13.212	13.208	13.200
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.220,31	2.250	2.255	2.260	2.260	2.260
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	70,00	200	200	200	200	200
		72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	646,25	384	604	607	603	595
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.049,34	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	344,42	400	400	400	400	400
	72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.336,70	6.270	7.700	7.800	7.800	7.800
	72550000 an den privaten Bereich	0,00	0	120	120	120	120
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	75	75	75	75	75
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	58.692,27	59.060	62.715	62.715	62.715	62.715
	74150000 an den privaten Bereich	50,00	150	150	150	150	150
	74310000 Gewerbesteuerumlage	1.406,27	910	810	810	810	810
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.236,00	58.000	61.755	61.755	61.755	61.755
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.276,89	2.030	2.045	2.050	2.050	2.050
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	42,50	100	100	100	100	100
	76210000 Miete Sitzungslokal	450,00	450	450	450	450	450
	76310000 Büromaterial	47,08	150	150	150	150	150
	76410000 Versicherungsbeiträge	314,30	350	350	350	350	350
	76411000 Gebäudeversicherungen	184,08	185	200	205	205	205
	76430000 sonstige Beiträge	38,93	45	45	45	45	45
	76930000 Repräsentationen	200,00	750	750	750	750	750
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	75.146,29	79.239	85.044	85.197	85.193	85.185
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.278,68	-3.398	27	-73	-69	-61
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	602,75	580	585	585	585	585
	67143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,46	0	5	5	5	5
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	589,29	580	580	580	580	580
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	143,88	250	0	0	0	0
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	94,65	250	0	0	0	0
	77510000 an inländische Kreditinstitute	49,23	0	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	458,87	330	585	585	585	585
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.737,55	-3.068	612	512	516	524
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	12.737,55	-3.068	612	512	516	524
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	1.800	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	1.800	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.800	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.800	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	12.737,55	-3.068	-1.188	512	516	524
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	3.950,76	0	0	0	0	0
		<i>79250000 vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>3.950,76</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-3.950,76	0	0	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-4.868,59	0	1.188	-512	-516	-524
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-3.918,20	3.068	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-12.737,55	3.068	1.188	-512	-516	-524
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-12.737,55	3.068	1.188	-512	-516	-524
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-4.868,59	0	1.188	-512	-516	-524
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	8.786,79	-3.068	612	512	516	524

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

Erläuterungen zum Investitionsplan

Produkt/Leistung 11431 = Bauhof

Projekt: 77001 = Anschaffung Rasenmäher

Die Ortsgemeinde Harspelt beabsichtigt die Anschaffung eines neuen Rasenmähers.

Die Unterhaltung der verschiedenen gemeindlichen Grünanlagen innerhalb der Ortsgemeinde Harspelt wird durch einen Teilzeitbeschäftigten ausgeführt. Hierzu wird ein entsprechendes Mähgerät benötigt.

Die Anschaffungskosten für einen Rasenmäher werden sich nach vorliegenden Kostenan- geboten auf **rd. 1.800,00 EUR** belaufen.

Die Finanzierung erfolgt noch aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand der Ortsgemeinde.

Nach dem neuen Doppelhaushalt 2022/2023 ist damit zu rechnen, dass auch in den Folge- jahren mit einem geringen Jahresüberschuss gerechnet werden kann.

Leistung	Projekt	Maßnahme	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf
			EUR	EUR	EUR	EUR
11431	77001	Anschaffung Rasenmäher	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1143	Bauhof
Leistung	11431	Bauhof
Projekt	77001	Anschaffung Rasenmäher

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2020	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2021	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2022	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2023	2024	2025	2026	EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.800	0	0	0	0	0	1.420	3.220
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	1.800	0	0	0	0	0	1.420	3.220
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.800	0	0	0	0	0	-1.420	-3.220

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.800	0	0	0	0
	<i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	darunter:							
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.800	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Ortsgemeinde Harspelt

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022	2023
		in €			
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditauf- nahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	0	0

Ortsgemeinde Harspelt

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025		
		in EUR							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
			12.737,55	-3.068,00	612	512	516	524	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	3.950,48	0,00	0	0	0	0	
	3	Zwischensumme	8.787,07	-3.068,00	612,00	512,00	516,00	524,00	
Verwendungsrechnung	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)	8.787,07	-3.068,00	612,00	512,00	516,00	524,00	
		Endfällige Kredite Jahr Betrag EUR Jahr Betrag EUR	Kassenbestand zum 31.12.2020 Jahr 2020 4.868,59 Euro						

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

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2022/2023

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt festgestelltes Jahresergebnis)	2017	44.514,55	5.594,76	38.919,79
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-7.051,66	5.594,76	-12.646,42
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2019	4.339,10	5.594,76	-1.255,66
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	12.737,55	3.950,48	8.787,07
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2021	-3.068,00	0,00	-3.068,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	612,00	0,00	612,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		52.083,54	20.734,76	31.348,78
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	512,00	0,00	512,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	516,00	0,00	516,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	524,00	0,00	524,00
11	Summe		53.635,54	20.734,76	32.900,78

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2022/2023

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-7.051,66	5.594,76	-12.646,42
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2019	4.339,10	5.594,76	-1.255,66
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2020	12.737,55	3.950,48	8.787,07
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2021	-3.068,00	0,00	-3.068,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2022	612,00	0,00	612,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	512,00	0,00	512,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		8.080,99	15.140,00	-7.059,01
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	516,00	0,00	516,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	524,00	0,00	524,00
10	Summe		9.120,99	15.140,00	-6.019,01

Ortsgemeinde Harspelt
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Haushaltsjahr 2022/2023
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	41.955,24
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-1.792,52
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-3.178,45
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	12.536,38
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-4.253,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2022	-568,00
7	Zwischensummer (lfd. Nr. 1-6)		44.699,65
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-673,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-673,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-673,00
11	Summe		42.680,65

Ortsgemeinde Harspelt				
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Haushaltsjahr 2022/2023				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2019	-3.178,45	45.812,72
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2020	12.536,38	58.349,10
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2021	-4.253,00	54.096,10
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2022	-568,00	53.528,10
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2023	-673,00	52.855,10
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2024	-673,00	52.182,10
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2025	-673,00	51.509,10

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

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

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

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

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

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

$3.825.000.000 / 4.887.662.084 \times 100 =$

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

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

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.	17.526	17.526	17.526
jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)	1.168	1.252	1.348

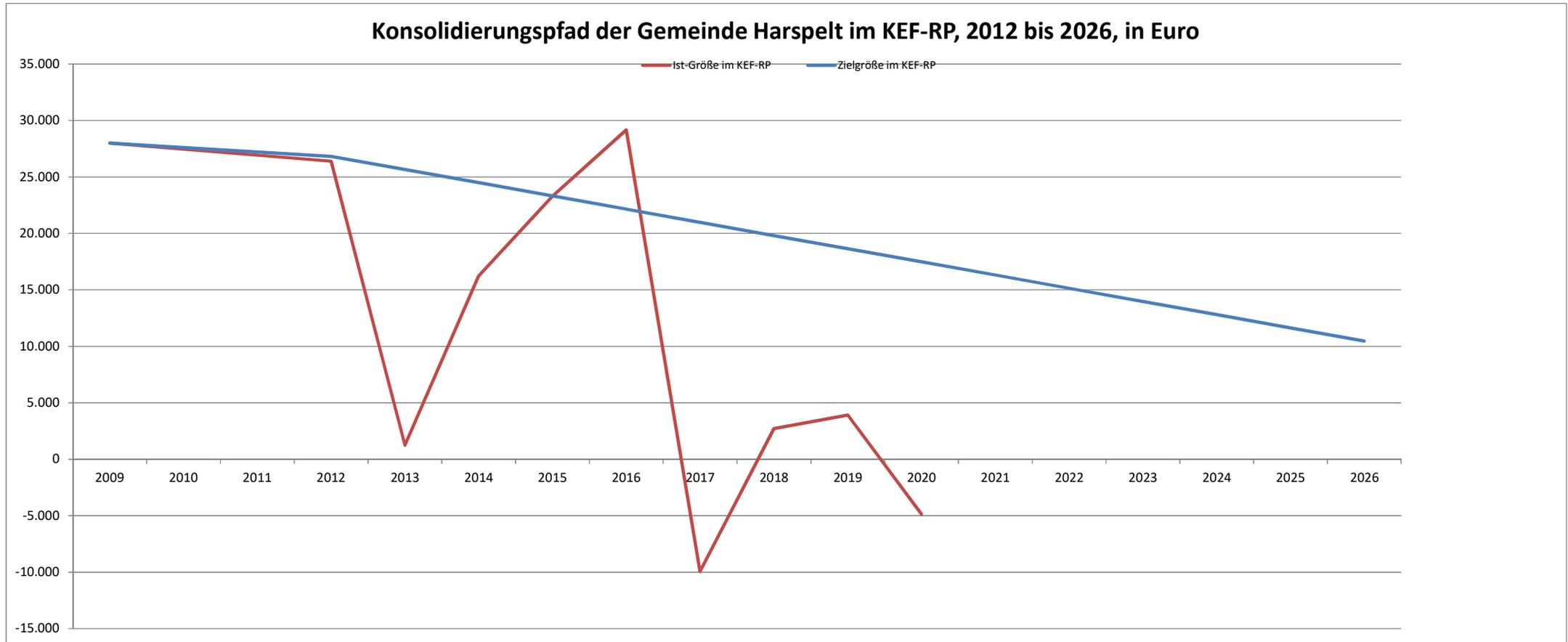
3. Zinsbetrag

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.	4.382	4.382	4.382
jährlicher Zinsbetrag	292	313	337

4. Zusammenfassung

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

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	27.994	26.826	25.657	24.489	23.320	22.152	20.983	19.815	18.647	17.478	16.310	15.141	13.973	12.804	11.636	10.468
Ist-Größe	27.994	26.394	1.247	16.247	23.302	29.164	-9.936	2.711	3.918	-4.869						



Jahresabschluss 2020

Ortsgemeinde Harspelt

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2020

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt

	Plan 2020		Ist 2020
	Euro		Euro
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87.489,00	E 8	96.951,94
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	90.892,00	E 15	84.874,43
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.403,00	E 16	12.077,51
Zinsertrag	580,00	E 17	602,75
Zinsaufwendungen	300,00	E 18	143,88
Gesamtbetrag der Erträge	88.069,00		97.554,69
Gesamtbetrag der Aufwendungen	91.192,00		85.018,31
Finanzergebnis Ergebnishaushalt	-3.123,00		12.536,38

Bilanz

Aktiv			Passiv		
Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2020	Schlussbilanz 31.12.2020	Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2020	Schlussbilanz 31.12.2020
	Euro	Euro		Euro	Euro
1. Anlagevermögen	178.410,91	167.832,91	1. Eigenkapital	45.812,72	58.349,10
2. Umlaufvermögen	-16.117,68	-10.074,11	Jahresergebnis 2020 Ergebnishaushalt	nachrichtlich	12.536,38
4. Rechnungsabgrenzung	4.372,65	3.789,64	2. Sonderposten	111.123,00	101.975,00
5. Nicht d. EK ged. Fehlbetrag	0,00	0,00	3. Rückstellungen	14.067,00	13.752,00
			4. Verbindlichkeiten	-8.437,04	-14.845,00
			5. Rechnungsabgrenzung	4.100,20	2.317,34
	166.665,88	161.548,44		166.665,88	161.548,44

Entwicklung	Stand 31.12.2015	-23.302,32
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	Finanzrechnung 2016	-5.861,59
	Finanzrechnung 2017	39.099,79
	Finanzrechnung 2018	-12.646,42
	Finanzrechnung 2019	-1.207,66
	Stand 31.12.2019	-3.918,20
	Finanzrechnung 2020	8.786,79
Ist-Ergebnis	Stand 31.12.2020	4.868,59 (Kassenbestand)

Finanzrechnung - Finanzhaushalt

	Plan 2020		Ist 2020
	Euro		Euro
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	77.091,00	F 8	87.424,97
Zinseinzahlungen	580,00	F 17	602,75
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.314,00	F 15	75.146,29
Zinsaufwendungen	300,00	F 18	143,88
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung	-1.943,00	F 20	12.737,55
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	F 27	0,00
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00	F 32	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	F 33	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00	F 35	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	4.000,00	F 36	3.950,76
Saldo der Ein- u. Ausz. aus Inv.krediten	-4.000,00	F 37	-3.950,76
Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (F 20 / F 33)	-1.943,00	F 34	12.737,55
Ausgleich Finanzhaushalt (F 20 / F 37)	-5.943,00	F 44	8.786,79
Gesamtbetrag der Einzahlungen (F 8 / F 17 / F 27 / F 35)	77.671,00		88.027,72
Gesamtbetrag der Auszahlungen (F 15/F18/ F 32/F36)	83.614,00		79.240,93
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (-5.943,00		8.786,79

Arzfeld, den 21. April 2021

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Kellen
Buchhalter

Andreas Kruppert
Bürgermeister