

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Ortsgemeinde Roscheid

Verbandsgemeinde Arzfeld

für das Haushaltsjahr

2023/2024

Ortsgemeinde Roscheid
Haushaltsplan 2023/2024
Inhaltsübersicht

Seite	Bezeichnung
3	Haushaltssatzung
6	Vorbericht
28	Produkthaushalt - Teilhaushalt 01
53	Produkthaushalt - Teilhaushalt 02
75	Zusammenstellung zum Ergebnishaushalt
77	Zusammenstellung zum Finanzhaushalt
80	Übersicht über die voraussichtlichen Schulden
82	Übersicht über die Verbindlichkeiten
83	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
84	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
86	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
87	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
88	Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz
90	Jahresabschluss 2021



**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Roscheid
für die Haushaltsjahre 2023 und 2024
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	2023 (Euro)	2024 (Euro)
der Gesamtbetrag der Erträge auf	70.819	70.819
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	75.718	75.758
der Jahresüberschuss/-fehlbedarf auf	-4.899	-4.939
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	64.225	64.225
die ordentlichen Auszahlungen auf	66.090	66.130
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.865	-1.905
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0	0
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	0
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.270	4.310
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.405	2.405
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.865	1.905

§ 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	2023	auf	0,00	EUR
	2024	auf	0,00	EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für 2023 und 2024 nicht veranschlagt

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
	(v. H.)	(v. H.)
Grundsteuer A auf	450	450
Grundsteuer B auf	500	500
Gewerbesteuer auf	380	380

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

	2023	2024
	(Euro)	(Euro)
für den ersten Hund	31	31
für den zweiten Hund	62	62
für jeden weiteren Hund	77	77
für den ersten gefährlichen Hund	250	250
für den zweiten gefährlichen Hund	300	300
für jeden weiteren gefährlichen Hund	350	350

§ 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 2023 und 2024 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 2023 und 2024 festgesetzt.

§ 6 Eigenkapital

		(Euro)
Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	2021	-3.996,64
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	2022	-9.200,64
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 1. Haushaltsjahres	2023	-14.099,64
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des 2. Haushaltsjahres	2024	-19.038,64

Roscheid,

Günter Nickels
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Roscheid

Haushaltsvorbericht

2023/2024

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 Finanzierungstätigkeit.....	.....
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden.....	.....
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen.....	.....
8.1 Bevölkerung .....	.....

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Haushaltsausgleich gemäß §18 GemHVO

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

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

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -4.899,00 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -5.204,00 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 305,00 Euro.

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

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

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushalts wirkt sich auf die Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -4.899,00 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquididen Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -1.865,00 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.635	68.759	69.919	69.919
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.261	-5.214	-5.029	-5.079
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	651	900	900	900
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	733	890	770	760
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-82	10	130	140
E20 - Ordentliches Ergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939
E23 - Jahresergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Hebesatz Grundsteuer A	450	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	500	500	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380

Hundesteuersätze

	2021	2022	2023	2024
Hundesteuer 1. Hund	31	31	31	31
Hundesteuer 2. Hund	62	62	62	62
Hundesteuer 3. Hund und jeder weitere	77	77	77	77

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 70.819,00 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ansatz 2023	in %	Ansatz 2024	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	27.150	38,34	27.150	38,34
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.492	50,12	35.492	50,12
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.102	4,38	3.102	4,38
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	1,98	1.400	1,98
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075	1,52	1.075	1,52
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.700	2,40	1.700	2,40
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.919	98,73	69.919	98,73
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	900	1,27	900	1,27
Gesamtertrag	70.819	100,00	70.819	100,00

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 69.659,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 1.160,00 Euro auf 70.819,00 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.112	27.370	27.150	27.150
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.014	34.172	35.492	35.492
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179	3.102	3.102	3.102
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.753	1.240	1.400	1.400
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026	1.075	1.075	1.075
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.550	1.800	1.700	1.700
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.635	68.759	69.919	69.919
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	651	900	900	900
Gesamtertrag	69.286	69.659	70.819	70.819

Haushaltsvorbericht
OG Roscheid 2023/2024

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

Ertragsarten in mittelfristigen Planung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.112	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150	27.150
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.014	34.172	35.492	35.492	35.492	35.492	34.567
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.753	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E6 - Kostenerstattungen u Kostenumlagen	1.026	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
E7 - Sonstige laufende Erträge	1.550	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.635	68.759	69.919	69.919	69.919	69.919	68.994
E17 - Zinsen u sonstige Finanzerträge	651	900	900	900	900	900	900
Gesamtertrag	69.286	69.659	70.819	70.819	70.819	70.819	69.894

3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

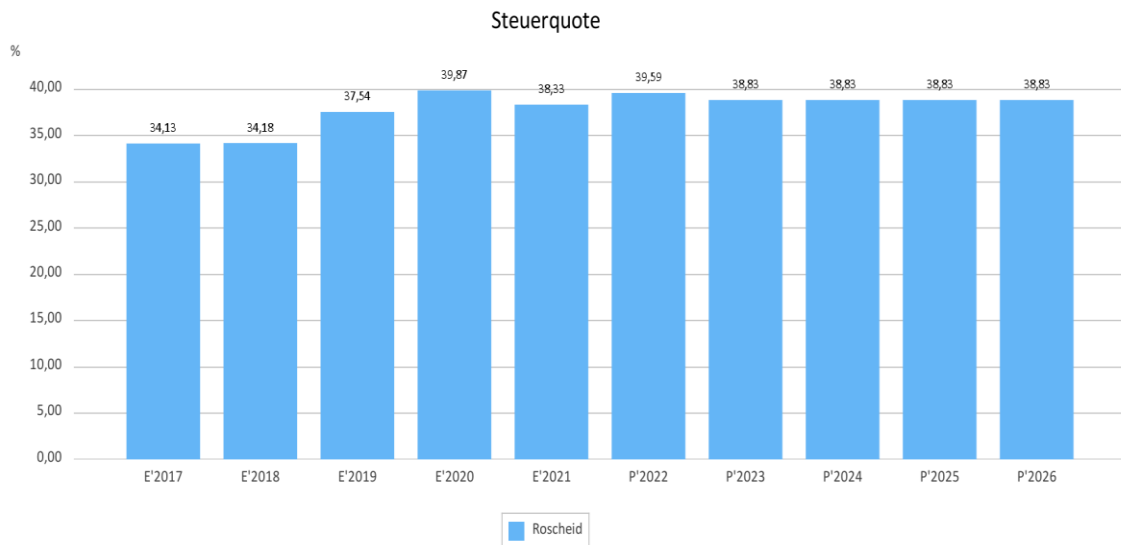
Steuerarten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Grundsteuer A	3.822	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820	3.820
Grundsteuer B	3.052	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980
Gewerbesteuer	21	2.440	0	0	0	0	0
Anteil Einkommenssteuer	16.906	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Anteil Umsatzsteuer	155	200	200	200	200	200	200
Hundesteuer	372	300	350	350	350	350	350
Ausgleichsleistungen	1.784	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Summe	26.112	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150	27.150

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

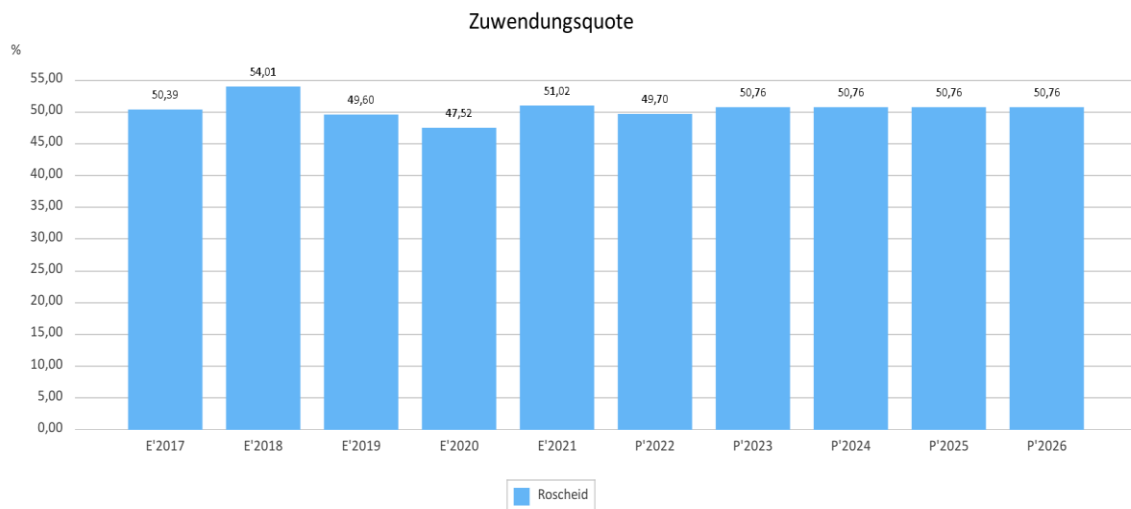
	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Erträge aus Umlagen	35.014	34.172	35.492	35.492	35.492	35.492	34.567
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	28.500	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900

Zuwendungsquote

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

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.753	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
Sonstige laufende Erträge	1.550	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Finanzerträge	651	900	900	900	900	900	900
Summe	8.159	8.117	8.177	8.177	8.177	8.177	8.177

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 75.718,00 Euro.

Diese teilen sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
E9 - Personal- u Versorgungsaufwendungen	5.183	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685	5.685
E10 - Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen	8.784	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875	12.875
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383
E12 - Zuwendungen, Umlagen u sonstige Transferaufwendungen	46.650	46.420	45.940	45.940	45.940	45.940	45.940
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.896	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065	2.065
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998	74.948	74.948	74.948
E18 - Zinsen u sonstige Finanzaufwendungen	733	890	770	760	730	720	720
Gesamtaufwendungen	71.628	74.863	75.718	75.758	75.678	75.668	75.668

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 74.863,00 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 855,00 Euro auf 75.718,00 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.183	5.410	5.685	5.685
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.784	11.725	12.875	12.875
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	8.383	8.383	8.383	8.383
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.650	46.420	45.940	45.940
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.896	2.035	2.065	2.115
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	733	890	770	760
Gesamtaufwendungen	71.628	74.863	75.718	75.758

Haushaltsvorbericht
OG Roscheid 2023/2024

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

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
E9 - Personal- u Versorgungsaufwendungen	5.183	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685	5.685
E10 - Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen	8.784	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875	12.875
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383
E12 - Zuwendungen, Umlagen u sonstige Transferaufwendungen	46.650	46.420	45.940	45.940	45.940	45.940	45.940
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.896	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065	2.065
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998	74.948	74.948	74.948
E18 - Zinsen u sonstige Finanzaufwendungen	733	890	770	760	730	720	720
Gesamtaufwendungen	71.628	74.863	75.718	75.758	75.678	75.668	75.668

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.940	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
Versorgungsaufwendungen	1.243	970	1.245	1.245	1.245	1.245	1.245
Summe	5.183	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685	5.685

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

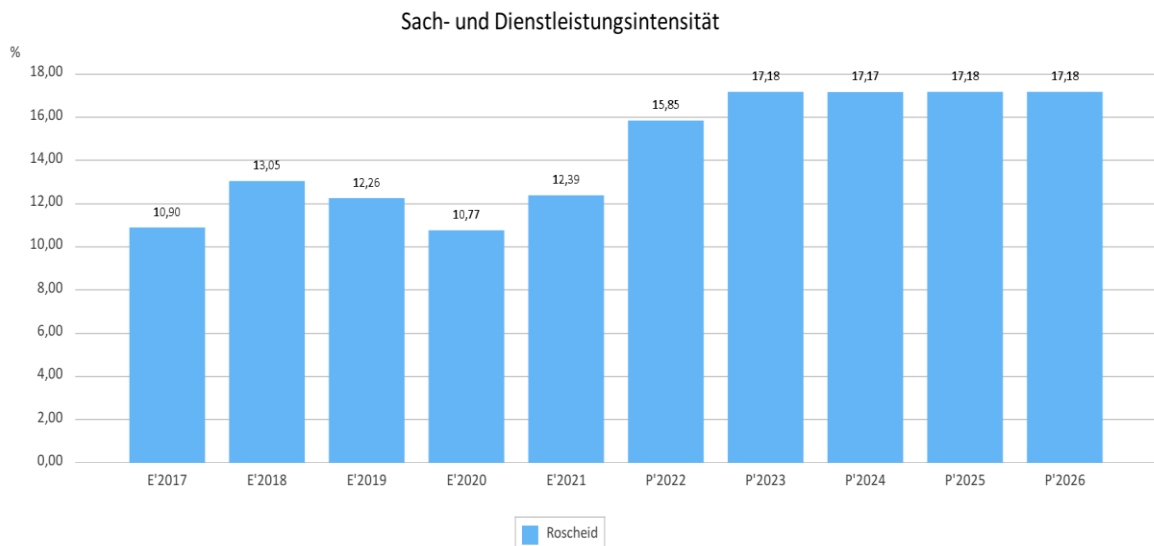
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.010	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.517	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	75	75	75	75	75	75
Kostenerstattungen	4.257	4.100	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.784	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875	12.875

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'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	50	50	50	50	50	50	50
Gewerbesteuerumlage	-314	250	0	0	0	0	0
Umlagen an Gemeindeverbände	46.914	46.120	45.890	45.890	45.890	45.890	45.890
Summe	46.650	46.420	45.940	45.940	45.940	45.940	45.940

Transferaufwandsquote

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



4.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

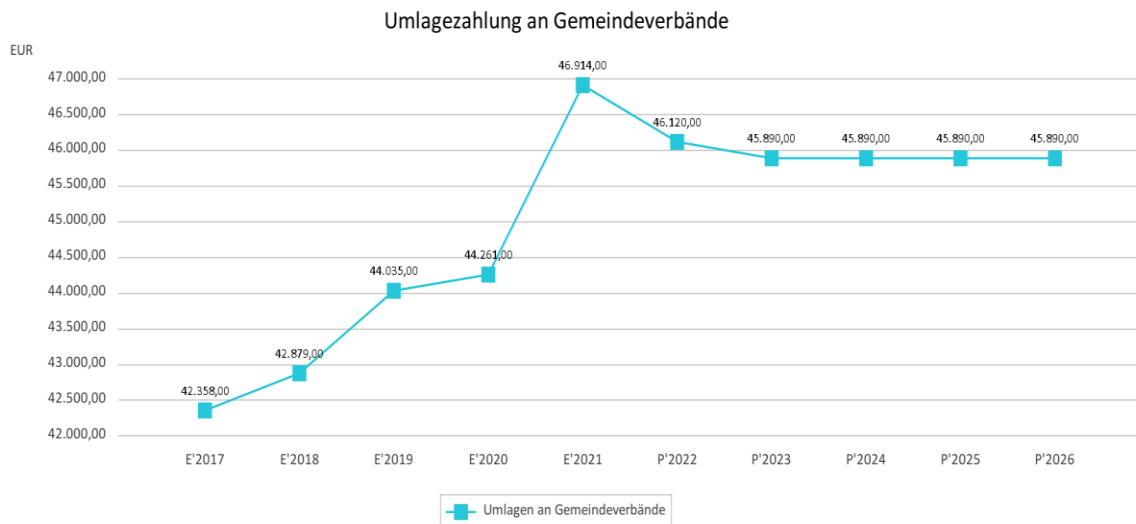
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Umlagen an Gemeindeverbände	22.674	22.290	22.440	22.440

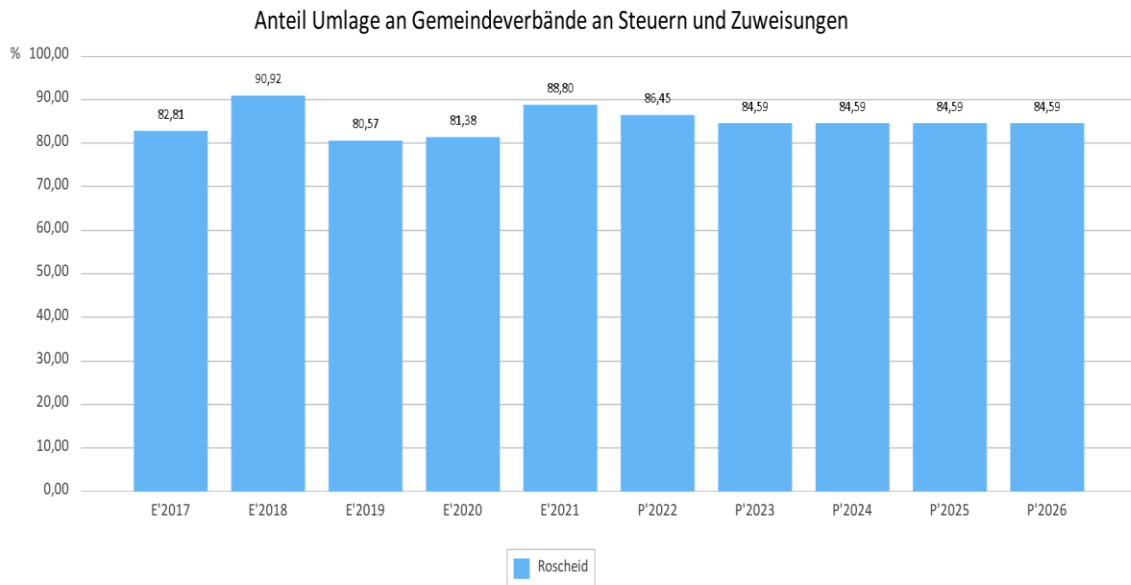
Verbandsgemeindeumlage

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024
Umlagen an Gemeindeverbände	24.240	23.830	23.450	23.450



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.

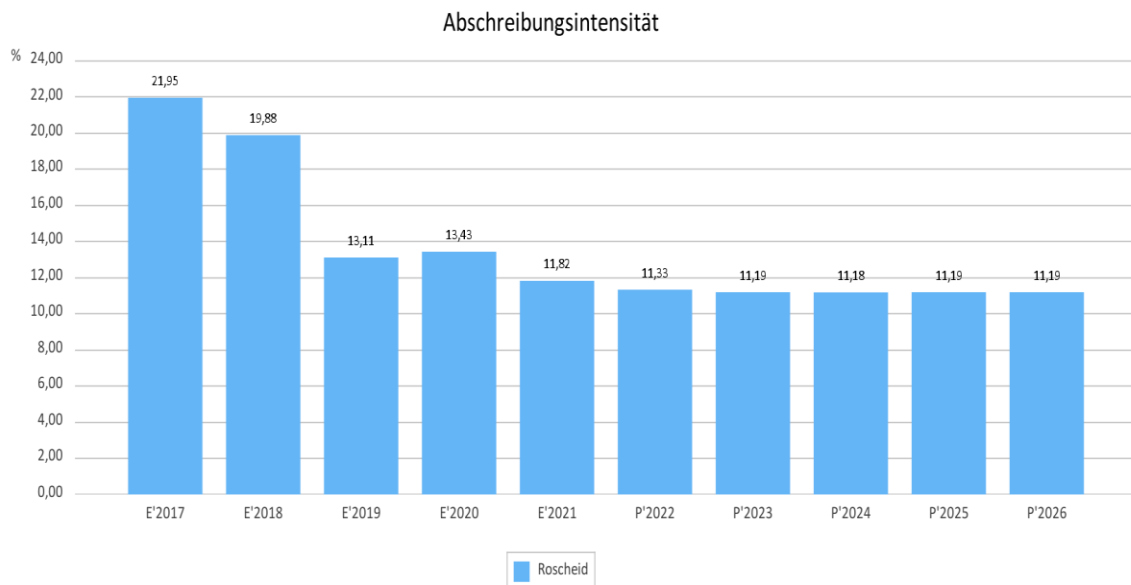


4.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.959	5.959	5.959	5.959	5.959	5.959	5.959
Summe	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383



4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	624	800	700	700
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	109	90	70	60
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	733	890	770	760

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.635	68.759	69.919	69.919
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.261	-5.214	-5.029	-5.079
Finanzergebnis	-82	10	130	140
Ordentliches Ergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939
Jahresergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2021	P'2022	P'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.635	68.759	69.919	69.919	69.919	69.919	68.994
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.896	73.973	74.948	74.998	74.948	74.948	74.948
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.261	-5.214	-5.029	-5.079	-5.029	-5.029	-5.954
Finanzergebnis	-82	10	130	140	170	180	180
Ordentliches Ergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939	-4.859	-4.849	-5.774
Jahresergebnis	-2.343	-5.204	-4.899	-4.939	-4.859	-4.849	-5.774

6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Laufende Einzahlungen	64.275	63.065	64.225	64.225
Laufende Auszahlungen	59.321	65.510	66.090	66.130
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.954	-2.445	-1.865	-1.905
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.954	-2.445	-1.865	-1.905
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.470	4.850	4.270	4.310
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	37.423	2.405	2.405	2.405
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.954	2.445	1.865	1.905

6.1 Finanzierungstätigkeit

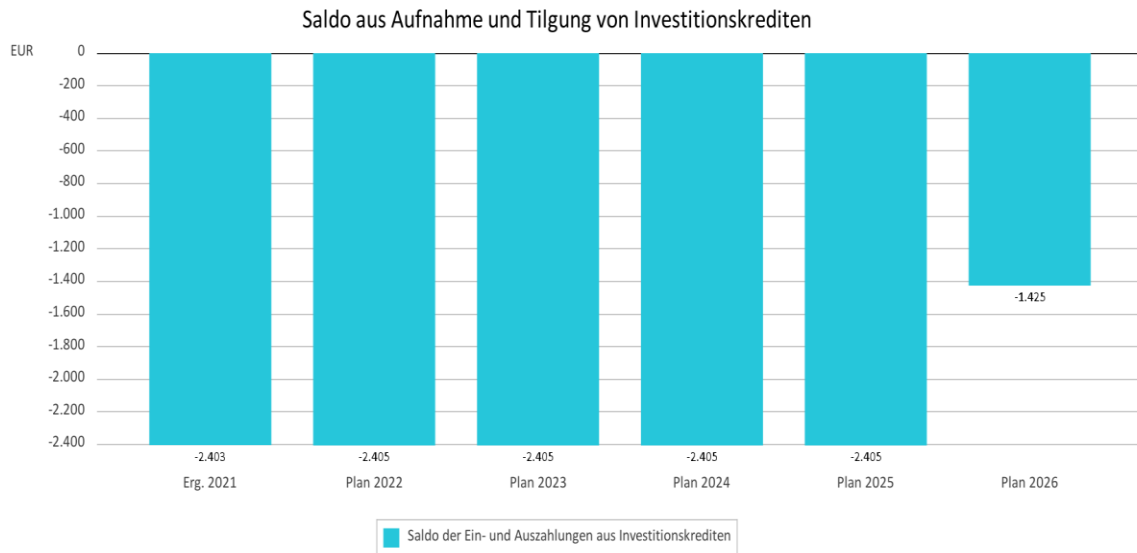
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.954	-2.445	-1.865	-1.905	-1.825	-1.815
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	2.403	2.405	2.405	2.405	2.405	1.425
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.403	-2.405	-2.405	-2.405	-2.405	-1.425
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.551	4.850	4.270	4.310	4.230	3.240
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.954	2.445	1.865	1.905	1.825	1.815
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-4.954	2.445	1.865	1.905	1.825	1.815
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.551	-4.850	-4.270	-4.310	-4.230	-3.240

Haushaltsvorbericht
OG Roscheid 2023/2024

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



Bestand Investitionskredite

Bilanzpositionen / Euro	2018	2019	2020	2021
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	19.091	16.688	14.286	11.883

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.

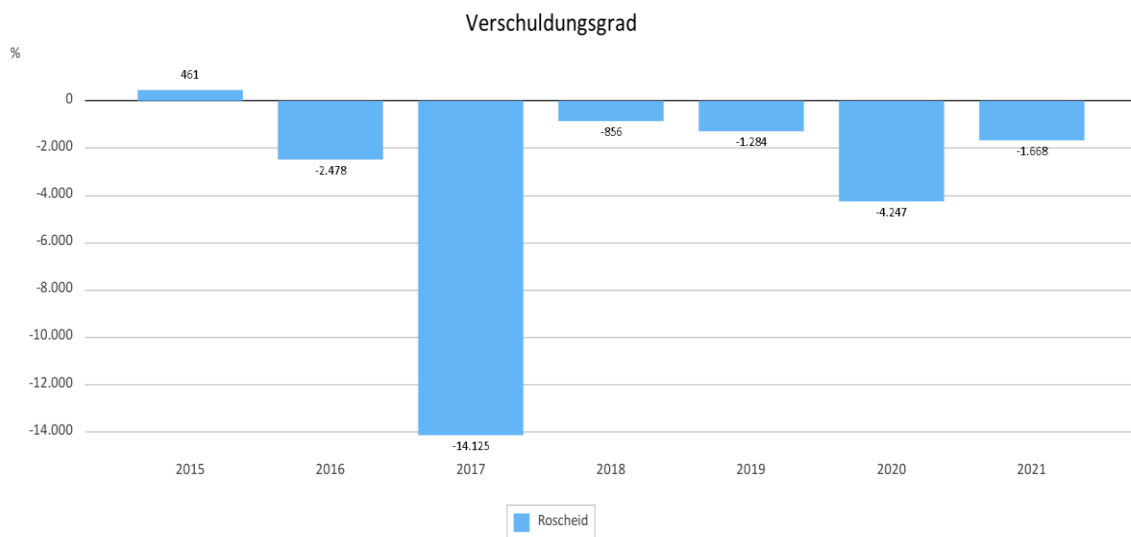
Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2018	2019	2020	2021
1 - Anlagevermögen	316.366	307.249	298.128	289.745
2 - Umlaufvermögen	-15.926	-15.476	-14.110	-12.722
4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.496	4.993	3.583	2.000
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	8.905	5.862	1.654
1 - Eigenkapital	-8.905	3.046	4.209	-2.343
2 - Sonderposten	216.493	209.165	201.836	195.242
3 - Rückstellungen	13.686	14.684	15.617	16.860
4 - Verbindlichkeiten	76.249	75.235	70.226	66.660
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	4.413	3.541	1.575	4.257

Verschuldungsgrad

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

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



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

8.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Einwohner zum 31.12.	59	56	58	59	55
Senioren	23	18	19	16	19
Einwohner 46 - 65	18	19	19	17	19
Einwohner 18 - 45	11	12	12	17	11
Kinder und Jugendliche 11 - 17	6	6	7	7	4
Kinder 7 - 10	1	1	0	1	1
Kinder 3 - 6	0	0	0	0	0
Kinder 0 - 2	0	0	1	1	1

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 als Doppelhaushalt gemäß § 7 GemHVO wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates am 01.12.2022 beschlossen.

Verbandsgemeindeverwaltung

A r z f e l d

Fachbereich 1.2. - Finanzen -

Ortsgemeinde Roscheid

Produktübersicht

Teilhaushalt 01 -Zentrale Verwaltung-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
11121	Zentrale Steuerung
11141	Angelegenheiten des Rates und Ausschüsse
11421	Unbebaute Grundstücke
12125	Wahlen
26220	Musikpflege
36521	Kindertagesstätte Lützkampen
54111	Gemeindestraßen
54112	Straßenbeleuchtung
54113	Buswartehallen
54150	Konzessionsabgaben
55111	Park- und Gartenanlagen
55311	Friedhof und Bestattungswesen Leichenhalle Eschfeld
55591	Land- und Forstwirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld - Anteil-
57313	Mehrzweckgebäude Roscheid

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 11121 = Zentrale Steuerung

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

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

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

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

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

Produkt/Leistung 11141 = Angelegenheiten des Rates und der Ausschüsse

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 50110000 - Personalaufwendungen Bürgermeister
Nach § 12 der Landesverordnung über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter (KomAEVO) ist dem Ortsbürgermeister, dem Beigeordneten während der Vertretungszeit des Ortsbürgermeisters, eine Aufwandsentschädigung zu zahlen.

Lfd. Nr. E 9, Buchungsstelle 5170000 - Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen
Nach § 36 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO sind Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von aktiven Beamten (Ortsbürgermeister) aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen zu bilden.

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56210000 - sonstige laufenden Aufwendungen
Das im Eigentum der Ortsgemeinde stehende Dorfgemeinschaftshaus wird auch als Sitzungslokal genutzt. Für diese Nutzungsmöglichkeit sind eine Pacht und ein Teil der Bewirtschaftungskosten (Nebenkosten) an den betreffenden Teilergebnishaushalt 57312, Buchungsstelle 44120000 zu zahlen.

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 11421 = Unbebaute Grundstücke

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41443000 und

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52440000

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

Produkt/Leistung 12125 = Wahlen

E 14, Buchungsstelle 5631000

Im Haushaltsjahr 2024 stehen Kommunalwahlen an. Aufwand für Erfrischungsgeld.

Produkt/Leistung 26220 = Musikpflege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 44290000

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

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54159000

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

Produkt/Leistung 36521 = Kindertagesstätte Lützkampen

Lfd. Nr. 16, Buchungsstelle 52543000

Die Ortsgemeinde Roscheid gehört zum Einzugsbereich der Kindertagesstätte Lützkampen.

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

Produkt/Leistung 54111 = Gemeindestraßen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000 und

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43700000

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

Produkthaushalt 2023 / 2024

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

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

Produkt/Leistung 54112 = Straßenbeleuchtung

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

Die Straßenbeleuchtung gehört zur allgemeinen Verkehrssicherungspflicht. In der Ortsgemeinde Roscheid sind nur die hiernach notwendigen Straßenlampen vorhanden.

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 = Buswarteallen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

Die in Vorjahren gewährten Zuwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Lfd. Nr. E11 Buchungsstelle 53490000

Die in Vorjahren erbrachten Aufwendungen werden entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Produkt/Leistung 54150 = Konzessionsabgaben

Lfd. Nr. E 7, Buchungsstelle 46250000

Nach dem abgeschlossenen Konzessionsvertrag wird Konzessionsabgabe gezahlt.

Produkt/Leistung 55311 = Friedhof

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

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

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 55591 = Land- und Forstwirtschaftswege

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43230000

Die Unterhaltungsaufwendungen an Feld- und Waldwegen werden als sog Beitragsersatz von der Jagdgenossenschaft erstattet.

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52338000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53580000

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

Produkt/Leistung 57312 = Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld

Die Ortsgemeinde Roscheid ist Miteigentümer am Dorfgemeinschaftshaus Eschfeld.

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

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

Produkt/Leistung 57313 = Mehrzweckgebäude Roscheid

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41510000

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

Lfd. Nr. E 4, Buchungsstelle 43210000

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

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44120000

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

Produkthaushalt 2023 / 2024

Lfd. Nr. E 5, Buchungsstelle 44121000

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

Lfd. Nr. E 6, Buchungsstelle 44249000

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

Lfd. Nr. E 10, Buchungsstelle 52200000

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

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 52313000

Zur Werterhaltung des Gebäudes werden Unterhaltungsmittel in geringem Umfange veranschlagt.

Lfd. Nr. E 11, Buchungsstelle 53490000

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

Lfd. Nr. E 14, Buchungsstelle 56411000

Für das Mehrzweckgebäude besteht eine Gebäudeversicherung, für die der jährl. Versicherungsbeitrag zu zahlen ist.



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	561,05	685	685	685	685	685	685
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50	50
	Unfallkasse Rheinland-Pfalz							
	56310000 Büromaterial	135,52	150	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300	300
	56430000 Beitrag GStB	30,44	35	35	35	35	35	35
	Beitrag GStB							
	56930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	561,05	685	685	685	685	685	685
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	561,05	685	685	685	685	685	685
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50	50
	Unfallkasse Rheinland-Pfalz							
	76310000 Büromaterial	135,52	150	150	150	150	150	150
	76410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300	300
	76430000 sonstige Beiträge	30,44	35	35	35	35	35	35
	Beitrag GStB							
	76930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	561,05	685	685	685	685	685	685
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-561,05	-685	-685	-685	-685	-685	-685



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.182,84	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685	5.685
	50110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	1.243,00	970	1.245	1.245	1.245	1.245	1.245
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.182,84	6.410	6.685	6.685	6.685	6.685	6.685
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.182,84	-6.410	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.182,84	-6.410	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.182,84	-6.410	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685	-6.685

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
	70110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	4.939,84	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.939,84	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-4.939,84	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-4.939,84	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-4.939,84	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440	-5.440



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattung Aufwendungen Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75	75
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	75	75	75	75	75	75
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52440000 Aufwendungen für Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75	75
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	75	75	75	75	75	75
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erstattung Aufwendungen Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75	75
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	0,00	75	75	75	75	75	75
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75	75
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	0,00	75	75	75	75	75	75
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56310000 <i>Geschäftsausgaben anl. Wahlen Kommunalwahl 2024</i>	0,00 0,00	0 0	0 0	50 50	0 0	0 0	0 0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	0	0	50	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	-50	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	0	-50	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	-50	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen 76310000 <i>Büromaterial Kommunalwahl 2024</i>	0,00 0,00	0 0	0 0	50 50	0 0	0 0	0 0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	0,00	0	0	50	0	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	-50	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	0,00	0	0	-50	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	0	-50	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	0	-50	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25	25
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	25,00	25	25	25	25	25	25
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54159000 an den sonstigen privaten Bereich Zuweisung Musikverein Eschfeld	50,00	50	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	50,00	50	50	50	50	50	50
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 64290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25	25
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	25,00	25	25	25	25	25	25
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74190000 Sonstige Zuweisung Musikverein Eschfeld	50,00	50	50	50	50	50	50
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	50,00	50	50	50	50	50	50
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-25,00	-25	-25	-25	-25	-25	-25



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	4.107,18	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.107,18	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.107,18	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.107,18	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.107,18	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.498,29	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.498,29	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.498,29	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-1.498,29	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-1.498,29	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.498,29	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.591,00	2.591	2.591	2.591	2.591	2.591	2.591
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.652,00	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.243,00	4.243	4.243	4.243	4.243	4.243	4.243
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	876,30	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 11	- Abschreibungen 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.626,00	5.626	5.626	5.626	5.626	5.626	5.626
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.502,30	7.226	7.226	7.226	7.226	7.226	7.226
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.259,30	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.259,30	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.259,30	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983	-2.983

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	876,30	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	876,30	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-876,30	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-876,30	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-876,30	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-876,30	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413,33	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	877,83	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600	600
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.413,33	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413,33	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	877,83	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600	600
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.413,33	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.413,33	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	135,00	135	135	135	135	135	135
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	135,00	135	135	135	135	135	135
E 11	- Abschreibungen <i>53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	135,00	135	135	135	135	135	135
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	135,00	135	135	135	135	135	135
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	46250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	66250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	149,44	100	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	149,44	100	150	150	150	150	150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-149,44	-100	-150	-150	-150	-150	-150
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-149,44	-100	-150	-150	-150	-150	-150
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-149,44	-100	-150	-150	-150	-150	-150

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	76,85	100	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	76,85	100	150	150	150	150	150
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-76,85	-100	-150	-150	-150	-150	-150
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-76,85	-100	-150	-150	-150	-150	-150
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-76,85	-100	-150	-150	-150	-150	-150
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-76,85	-100	-150	-150	-150	-150	-150



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	186,00	186	186	186	186	186	186
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	186,00	186	186	186	186	186	186
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.262,00	1.186	1.186	1.186	1.186	1.186	1.186
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	198,00	198	198	198	198	198	198
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	198,00	198	198	198	198	198	198
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.274,00	1.198	1.198	1.198	1.198	1.198	1.198
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12	-12
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12	-12
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-12,00	-12	-12	-12	-12	-12	-12

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.296,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.296,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	220,50	0	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	220,50	0	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	220,50	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	220,50	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	718,00	718	718	718	718	718	718
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	718,00	718	718	718	718	718	718
E 11	- Abschreibungen <i>53490000 mit sonstigen Gebäuden</i>	958,00	958	958	958	958	958	958
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	958,00	958	958	958	958	958	958
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-240,00	-240	-240	-240	-240	-240	-240



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.312,00	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.312,00	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451,08	450	450	450	450	450	450
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450	450
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400	400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.001,00	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	991,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50	50
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.516,88	4.052	4.212	4.212	4.212	4.212	4.212
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.161,55	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.132,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	1.466,00	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	1.466,00	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466	1.466
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	334,94	350	380	380	380	380	380
	56411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380	380
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.962,49	5.066	5.096	5.096	5.096	5.096	5.096
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.554,39	-1.014	-884	-884	-884	-884	-884
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.554,39	-1.014	-884	-884	-884	-884	-884
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.554,39	-1.014	-884	-884	-884	-884	-884

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451,08	450	450	450	450	450	450
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450	450
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	64120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400	400
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.363,76	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	64249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.353,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	64250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50	50
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	4.567,64	2.740	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.161,55	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.132,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250	250
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	334,94	350	380	380	380	380	380
	76411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380	380
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	1.496,49	3.600	3.630	3.630	3.630	3.630	3.630
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.071,15	-860	-730	-730	-730	-730	-730
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	3.071,15	-860	-730	-730	-730	-730	-730
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	3.071,15	-860	-730	-730	-730	-730	-730
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	3.071,15	-860	-730	-730	-730	-730	-730



Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.942,00	5.017	5.017	5.017	5.017	5.017
		41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.942,00	4.942	4.942	4.942	4.942	4.942
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179,08	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.652,00	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400
		44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026,00	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
		44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	991,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		44250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50
		44290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
		46250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	12.450,19	12.234	12.294	12.294	12.294	12.294
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.182,84	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685
		50110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
		51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	1.243,00	970	1.245	1.245	1.245	1.245
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.783,80	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.009,93	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	1.952,30	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600
		52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.256,62	4.100	5.150	5.150	5.150	5.150
E 11	-	Abschreibungen	8.383,00	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383
		53490000 mit sonstigen Gebäuden	2.424,00	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	5.824,00	5.824	5.824	5.824	5.824	5.824
		53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	135,00	135	135	135	135	135
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
		54159000 an den sonstigen privaten Bereich	50,00	50	50	50	50	50
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.895,99	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50



Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56310000 Büromaterial	135,52	150	150	200	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300
	56411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380
	56430000 Sonstige Beiträge	30,44	35	35	35	35	35
	56930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	24.295,63	27.603	29.058	29.108	29.058	29.058
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-11.845,44	-15.369	-16.764	-16.814	-16.764	-16.764
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-11.845,44	-15.369	-16.764	-16.814	-16.764	-16.764
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-11.845,44	-15.369	-16.764	-16.814	-16.764	-16.764

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



Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	75	75	75	75	75
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.747,58	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.296,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400
		64120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.388,76	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
		64249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.353,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50
		64290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
		66250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	7.439,45	5.640	5.700	5.700	5.700	5.700
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
		70110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.102,32	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.009,93	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	1.952,30	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.575,14	4.100	5.150	5.150	5.150	5.150
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	50,00	50	50	50	50	50
		74190000 Sonstige	50,00	50	50	50	50	50
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.895,99	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50
		76210000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		76310000 Büromaterial	135,52	150	150	200	150	150
		76410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300
		76411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380
		76430000 sonstige Beiträge	30,44	35	35	35	35	35
		76930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	11.988,15	18.250	19.430	19.480	19.430	19.430



Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Teilhaushalte 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.548,70	-12.610	-13.730	-13.780	-13.730	-13.730
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-4.548,70	-12.610	-13.730	-13.780	-13.730	-13.730
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-4.548,70	-12.610	-13.730	-13.780	-13.730	-13.730
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-4.548,70	-12.610	-13.730	-13.780	-13.730	-13.730

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

Produktübersicht

Teilhaushalt 02 -Zentrale Finanzdienstleistungen-

Produkt / Leistung	Bezeichnung
61112	Gemeindesteuern
61113	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
61114	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
61131	Schlüsselzuweisung
61132	sonstige allgemeine Zuweisungen
61154	Kreisumlage
61155	Verbandsgemeindeumlage
61161	Gewerbesteuerumlage
61171	Ausgleichsleistungen (§ 21 LFAG)
61214	Zinsen (§ 233a AO)
61221	Zinsen Darlehen
61223	Kassenkreditzinsen
61226	Liquiditätssicherung (Kassenkredite)
61233	Entschuldungsfond KEF-RP
62600	Einlage Islek Energie AÖR

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 61112 = Gemeindesteuern

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40110000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40120000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40130000,

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40330000

Die Steuersätze für den Doppelhaushalt 2023/2024 für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Grundsteuer A	450 v.H.	450 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.	500 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.

Die Kommunalaufsicht der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm hat mit Schreiben vom 10.12.2020 darauf hingewiesen, dass bei Vorlage des Doppelhaushalts 2023/2024 eine Anpassung des Grundsteuerhebesatzes bei der Grundsteuer A auf 500 v.H. nachzuweisen ist.

Der Ortsgemeinderat Roscheid hat sich in der Sitzung am 01.12.2022 dafür ausgesprochen, den bisherigen Hebesatz der Grundsteuer A auch für den Doppelhaushalt 2023/2024 bei 450 v.H. zu belassen.

Begründung.

Die Ortsgemeinde Roscheid ist entsprechend der abgeschlossenen Vereinbarung Miteigentümerin am Dorfgemeinschaftshaus in Eschfeld.

Nach dieser Vereinbarung verpflichten sich die beteiligten Ortsgemeinden, die anfallenden Unterhaltungsaufwendungen entsprechend dem Eigentumsanteil zu übernehmen.

Der Kostenanteil der Ortsgemeinde Roscheid belief sich z.B. in den Haushaltsjahren 2013 und 2014 auf rd. 500,00 EUR.

Der Ortsgemeinderat Roscheid hat im Jahre 2014 beschlossen, sich ab dem Haushaltsjahr 2015 nicht mehr an den jährlichen Unterhaltungskosten des DGH Eschfeld zu beteiligen, da das Gebäude nicht von Bürgerinnen und Bürger der Ortsgemeinde Roscheid genutzt wird bzw. die Ortsgemeinde Roscheid selbst ein eigenes Mehrzweckgebäude besitzt, welches u.a. durch die Dorfbevölkerung zu privaten Zwecken genutzt wird.

Nach vorliegenden Abrechnungen würde sich der Kostenanteil der Ortsgemeinde Roscheid für das DGH Eschfeld für die Jahre 2015 bis 2018 auf insgesamt **1.115,52 EUR** bzw. für die Jahre 2019 bis 2021 auf **1.638,68 EUR** belaufen.

Die Einsparung seit dem Jahre 2015 beläuft sich somit auf **rd. 2.750,00 EUR**, somit durchschnittlich jährlich **rd. 400,00 EUR**.

Produkthaushalt 2023 / 2024

Bei einer Erhöhung des Realsteuerhebesatzes bei der Grundsteuer A von bisher 450 v.H. auf 500 v.H. würde ein Mehrbetrag von rd. 424,00 EUR generiert.

Der Ortsgemeinderat Roscheid vertritt daher die Auffassung, dass durch die Einsparung des jährlichen Kostenanteils für die Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses Eschfeld eine weitere substanzielle Haushaltsverbesserung erzielt wird, so dass von einer Hebesatzerhöhung bei der Grundsteuer A abgesehen wird.

Ggfls. erfolgt nach abgeschlossener Grundsteuerreform im Jahre 2025 eine Anpassung der Hebesätze.

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

	2023	2024
für den ersten Hund	31,00 EUR	31,00 EUR
für den zweiten Hund	62,00 EUR	62,00 EUR
für jeden weiteren Hund	77,00 EUR	77,00 EUR
für den ersten gefährlichen Hund	250,00 EUR	250,00 EUR
für den zweiten gefährlichen Hund	300,00 EUR	300,00 EUR
für jeden weiteren gefährlichen Hund	350,00 EUR	350,00 EUR

Produkt/Leistung 61113 = Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40210000

Nach der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer 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 Schlüsselzuweisungen A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz.

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 61132 = sonstige allg. Zuweisungen

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41451000

Erträge Solidarpakt Windkraft:

Mit der 3. Fortschreibung des Flächennutzungsplanes, Teilbereich Windenergie, wurden in den Ortsgemeinden Großkampfenberg, 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 Roscheid errechnet sich einem festen Sockelbetrag zuzüglich eines weiteren errechneten Betrages nach der Einwohnerzahl und beträgt für die Haushaltsjahre 2023/2024 je 650,00 EUR.

Produkt/Leistung 61154 = Kreisumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 31 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hat die Gemeinde eine Umlage an den Landkreis zu zahlen.

Produkt/Leistung 61155 = Verbandsgemeindeumlage

Lfd. Nr. E 12, Buchungsstelle 54420000

Nach § 32 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.

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 61171 = Ausgleichsleistungen

Lfd. Nr. E 1, Buchungsstelle 40521000

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

Produkt/Leistung 61221 = Zinsen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57510000

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

Produkt/Leistung 61223 = Kassenkreditzinsen

Lfd. Nr. E 18, Buchungsstelle 57430000

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

Produkt/Leistung 61226 = Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Lfd. Nr. 15, Buchungsstelle 69444000

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

Kredite zur Liquiditätssicherung können nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden.

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

Finanzmittelbestand zum 31.12.2021	- 67.498,97 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2022	- 4.850,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2023	- 4.270,00 EUR
Voraussichtlicher Fehlbedarf 2024	- 4.310,00 EUR
Voraussichtlicher Finanzmittelbestand zum 31.12.2024	- 80.928,97 EUR

Produkthaushalt 2023 / 2024

Produkt/Leistung 61233= Kommunalen Entschuldungsfonds RLP

Lfd. Nr. E 2, Buchungsstelle 41320000

Die Ortsgemeinde nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz teil. Der Anteil des Landes wird vereinnahmt.

Produkt/Leistung 62600 = Einlage AÖR Islek Energie

E 17, Buchungsstelle 47600000

Entsprechend der Beschlussfassung des Verwaltungsrates der AÖR Islek Energie erfolgen ab dem Haushaltsjahr 2020 Auszahlungen 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.



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
	40110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820	3.820
	450 v.H.							
	40120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980
	500 v.H.							
	40130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0	0
	380 v.H.							
	40330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350	350
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
	60110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820	3.820
	450 v.H.							
	60120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980	2.980
	500 v.H.							
	60130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0	0
	380 v.H.							
	60330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350	350
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	7.267,00	9.570	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	155,16	200	200	200	200	200	200
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200	200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	155,16	200	200	200	200	200	200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	155,16	200	200	200	200	200	200
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	155,16	200	200	200	200	200	200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	155,16	200	200	200	200	200	200

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	155,16	200	200	200	200	200	200
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200	200
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	155,16	200	200	200	200	200	200
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	155,16	200	200	200	200	200	200
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	155,16	200	200	200	200	200	200
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	155,16	200	200	200	200	200	200
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	155,16	200	200	200	200	200	200



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 61111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900	28.900



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41451000 von privaten Unternehmen (Windkraft)</i>	647,41	650	650	650	650	650	650
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	647,41	650	650	650	650	650	650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	647,41	650	650	650	650	650	650
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	647,41	650	650	650	650	650	650
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	647,41	650	650	650	650	650	650

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61451000 von privaten Unternehmen</i>	647,41	650	650	650	650	650	650
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	647,41	650	650	650	650	650	650
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	647,41	650	650	650	650	650	650
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	647,41	650	650	650	650	650	650
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	647,41	650	650	650	650	650	650
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	647,41	650	650	650	650	650	650



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände 42 v.H.	22.674,00	22.290	22.440	22.440	22.440	22.440	22.440
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	22.674,00	22.290	22.440	22.440	22.440	22.440	22.440
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände 42 v.H.	22.674,00	22.290	22.440	22.440	22.440	22.440	22.440
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	22.674,00	22.290	22.440	22.440	22.440	22.440	22.440
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-22.674,00	-22.290	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440	-22.440



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände 43,9 v.H.	24.240,00	23.830	23.450	23.450	23.450	23.450	23.450
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	24.240,00	23.830	23.450	23.450	23.450	23.450	23.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände 43,9 v.H.	24.240,00	23.830	23.450	23.450	23.450	23.450	23.450
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	24.240,00	23.830	23.450	23.450	23.450	23.450	23.450
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-24.240,00	-23.830	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450	-23.450



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	-313,89	250	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	313,89	-250	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	313,89	-250	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	313,89	-250	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0	0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	-313,89	250	0	0	0	0	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	313,89	-250	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	313,89	-250	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	313,89	-250	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	313,89	-250	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

		Teilfinanzhaushalt						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	60521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-251,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-251,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-251,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen 67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-251,00	0	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-251,00	0	0	0	0	0	0
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-251,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-251,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 an inländische Kreditinstitute</i>	108,78	90	70	60	30	20	20
		108,78	90	70	60	30	20	20
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen <i>77510000 an inländische Kreditinstitute</i>	108,78	90	70	60	30	20	20
		108,78	90	70	60	30	20	20
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-108,78	-90	-70	-60	-30	-20	-20



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	623,92	800	700	700	700	700	700
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen <i>77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	623,92	800	700	700	700	700	700
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-623,92	-800	-700	-700	-700	-700	-700



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41320000 Zuweisung Land für KEF-RP</i>	925,00	925	925	925	925	925	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	925,00	925	925	925	925	925	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	925,00	925	925	925	925	925	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	925,00	925	925	925	925	925	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	925,00	925	925	925	925	925	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61320000 Zuweisung Land für KEF-RP</i>	925,00	925	925	925	925	925	0
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	925,00	925	925	925	925	925	0
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	925,00	925	925	925	925	925	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	925,00	925	925	925	925	925	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	925,00	925	925	925	925	925	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	925,00	925	925	925	925	925	0



Produkthaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47600000 Ausschüttung Islek Energie</i>	901,90	900	900	900	900	900	900
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	901,90	900	900	900	900	900	900
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	901,90	900	900	900	900	900	900
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	901,90	900	900	900	900	900	900

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen <i>67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts</i>	901,90	900	900	900	900	900	900
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	901,90	900	900	900	900	900	900
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	901,90	900	900	900	900	900	900
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	901,90	900	900	900	900	900	900
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	901,90	900	900	900	900	900	900



Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	26.112,01	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150
		40110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820
		40120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980
		40130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200
		40330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350
		40521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.072,41	29.155	30.475	30.475	30.475	30.475
		41111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900
		41320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
		41451000 von privaten Unternehmen	647,41	650	650	650	650	650
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	56.184,42	56.525	57.625	57.625	57.625	57.625
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.600,11	46.370	45.890	45.890	45.890	45.890
		54310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	46.914,00	46.120	45.890	45.890	45.890	45.890
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	46.600,11	46.370	45.890	45.890	45.890	45.890
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	9.584,31	10.155	11.735	11.735	11.735	11.735
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	650,90	900	900	900	900	900
		47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	901,90	900	900	900	900	900
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	732,70	890	770	760	730	720
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	623,92	800	700	700	700	700
		57510000 an inländische Kreditinstitute	108,78	90	70	60	30	20
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-81,80	10	130	140	170	180
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	9.502,51	10.165	11.865	11.875	11.905	11.915
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	9.502,51	10.165	11.865	11.875	11.905	11.915

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



Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Teilhaushalte 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	26.112,01	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150
		60110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820
		60120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980
		60130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200
		60330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350
		60521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.072,41	29.155	30.475	30.475	30.475	30.475
		61111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900
		61320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
		61451000 von privaten Unternehmen	647,41	650	650	650	650	650
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	56.184,42	56.525	57.625	57.625	57.625	57.625
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	46.600,11	46.370	45.890	45.890	45.890	45.890
		74310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0
		74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	46.914,00	46.120	45.890	45.890	45.890	45.890
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	46.600,11	46.370	45.890	45.890	45.890	45.890
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.584,31	10.155	11.735	11.735	11.735	11.735
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	650,90	900	900	900	900	900
		67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	901,90	900	900	900	900	900
		67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	732,70	890	770	760	730	720
		77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	623,92	800	700	700	700	700
		77510000 an inländische Kreditinstitute	108,78	90	70	60	30	20
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-81,80	10	130	140	170	180
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	9.502,51	10.165	11.865	11.875	11.905	11.915
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	9.502,51	10.165	11.865	11.875	11.905	11.915
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	9.502,51	10.165	11.865	11.875	11.905	11.915

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



Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	26.112,01	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150
	40110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820
	40120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980
	40130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200
	40330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350
	40521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.014,41	34.172	35.492	35.492	35.492	35.492
	41111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900
	41320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
	41451000 von privaten Unternehmen	647,41	650	650	650	650	650
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.942,00	4.942	4.942	4.942	4.942	4.942
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179,08	3.102	3.102	3.102	3.102	3.102
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.076,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.652,00	1.652	1.652	1.652	1.652	1.652
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400
	44120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026,00	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
	44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	991,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50
	44290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	46250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	68.634,61	68.759	69.919	69.919	69.919	69.919
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.182,84	5.410	5.685	5.685	5.685	5.685
	50110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Ehrensold	1.243,00	970	1.245	1.245	1.245	1.245
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.783,80	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.009,93	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.952,30	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75



Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 11	-	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.256,62	4.100	5.150	5.150	5.150	5.150
		Abschreibungen	8.383,00	8.383	8.383	8.383	8.383	8.383
		53490000 mit sonstigen Gebäuden	2.424,00	2.424	2.424	2.424	2.424	2.424
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.824,00	5.824	5.824	5.824	5.824	5.824
		53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	135,00	135	135	135	135	135
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.650,11	46.420	45.940	45.940	45.940	45.940
		54159000 an den sonstigen privaten Bereich	50,00	50	50	50	50	50
		54310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0
		54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände	46.914,00	46.120	45.890	45.890	45.890	45.890
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.895,99	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50
		56210000 Miete Sitzungszimmer	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		56310000 Büromaterial	135,52	150	150	200	150	150
		56410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300
		56411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380
		56430000 Sonstige Beiträge	30,44	35	35	35	35	35
		56930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	70.895,74	73.973	74.948	74.998	74.948	74.948
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.261,13	-5.214	-5.029	-5.079	-5.029	-5.029
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	650,90	900	900	900	900	900
		47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	901,90	900	900	900	900	900
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	732,70	890	770	760	730	720
		57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	623,92	800	700	700	700	700
		57510000 an inländische Kreditinstitute	108,78	90	70	60	30	20
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-81,80	10	130	140	170	180
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-2.342,93	-5.204	-4.899	-4.939	-4.859	-4.849
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) (Summe E 20 bis E 22)	-2.342,93	-5.204	-4.899	-4.939	-4.859	-4.849

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



Finanzhaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	26.112,01	27.370	27.150	27.150	27.150	27.150
		60110000 Grundsteuer A	3.822,00	3.780	3.820	3.820	3.820	3.820
		60120000 Grundsteuer B	3.052,00	3.050	2.980	2.980	2.980	2.980
		60130000 Gewerbesteuer	21,00	2.440	0	0	0	0
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.906,02	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155,16	200	200	200	200	200
		60330000 Hundesteuer	372,00	300	350	350	350	350
		60521000 Familienleistungsausgleich	1.783,83	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.072,41	29.230	30.550	30.550	30.550	30.550
		61111000 Schlüsselzuweisung A	28.500,00	27.580	28.900	28.900	28.900	28.900
		61320000 vom Land	925,00	925	925	925	925	925
		61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	75	75	75	75	75
		61451000 von privaten Unternehmen	647,41	650	650	650	650	650
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.747,58	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	451,08	450	450	450	450	450
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.296,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752,80	1.240	1.400	1.400	1.400	1.400
		64120000 Miete Sitzungslokal	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64121000 Mieten und Pachten PV-Anlage	752,80	240	400	400	400	400
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.388,76	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
		64249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.353,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		64250000 Erstattungen	10,00	50	50	50	50	50
		64290000 von Sonstigen	25,00	25	25	25	25	25
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
		66250000 Konzessionsabgaben	1.550,31	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	63.623,87	62.165	63.325	63.325	63.325	63.325
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
		70110000 Bürgermeister	3.939,84	4.440	4.440	4.440	4.440	4.440
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.102,32	11.725	12.875	12.875	12.875	12.875
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.009,93	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
		72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29,45	250	250	250	250	250
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	1.952,30	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	535,50	600	600	600	600	600
		72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	75	75	75	75	75
		72543000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.575,14	4.100	5.150	5.150	5.150	5.150
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	46.650,11	46.420	45.940	45.940	45.940	45.940
		74190000 Sonstige	50,00	50	50	50	50	50



Finanzhaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	74310000 Gewerbesteuerumlage	-313,89	250	0	0	0	0
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	46.914,00	46.120	45.890	45.890	45.890	45.890
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.895,99	2.035	2.065	2.115	2.065	2.065
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	27,14	50	50	50	50	50
	76210000 Miete Sitzungsort	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76310000 Büromaterial	135,52	150	150	200	150	150
	76410000 Versicherungsbeiträge	248,27	300	300	300	300	300
	76411000 Gebäudeversicherungen	334,94	350	380	380	380	380
	76430000 sonstige Beiträge	30,44	35	35	35	35	35
	76930000 Repräsentationen	119,68	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	58.588,26	64.620	65.320	65.370	65.320	65.320
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	5.035,61	-2.455	-1.995	-2.045	-1.995	-1.995
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	650,90	900	900	900	900	900
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	901,90	900	900	900	900	900
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-251,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	732,70	890	770	760	730	720
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	623,92	800	700	700	700	700
	77510000 an inländische Kreditinstitute	108,78	90	70	60	30	20
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-81,80	10	130	140	170	180
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	4.953,81	-2.445	-1.865	-1.905	-1.825	-1.815
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	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	4.953,81	-2.445	-1.865	-1.905	-1.825	-1.815
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 (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	4.953,81	-2.445	-1.865	-1.905	-1.825	-1.815



Finanzhaushalt 2023 / 2024

Gemeinde: 39 Ortsgemeinde Roscheid

Datum: 05.12.2022

Uhrzeit: 14:55:40

fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten <i>79250000 vom inländischen Geldmarkt</i>	2.402,50 2.402,50	2.405 2.405	2.405 2.405	2.405 2.405	2.405 2.405	1.425 1.425
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-2.402,50	-2.405	-2.405	-2.405	-2.405	-1.425
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-2.551,31	4.850	4.270	4.310	4.230	3.240
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-4.953,81	2.445	1.865	1.905	1.825	1.815
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-4.953,81	2.445	1.865	1.905	1.825	1.815
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0,00	0	0	0	0	0
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	2.551,31	-4.850	-4.270	-4.310	-4.230	-3.240

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2023

in EURO

Stand: 11.11.2022

Ortsgemeinde Roscheid

Jahr: 2023 Schuldengruppe: 58 vom Kreditmarkt

Schulden- nummer	Gläubiger	Nennbetrag	Zinssatz in %	Voraussichtlicher Stand 01.01.2023	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen*	Verwaltungs- kosten	Voraussichtlicher Stand 31.12.2023
39-58-3	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	16.930,00	1,15	4.232,50	0,00	846,50	43,80	0,00	3.386,00
39-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstraßen außerhalb	31.120,00	0,60	5.248,48	0,00	1.556,00	26,82	0,00	3.692,48
Summe:		48.050,00	0,87	9.480,98	0,00	2.402,50	70,62	0,00	7.078,48

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

Übersicht über die voraussichtlichen Schulden 2024

in EURO

Stand: 11.11.2022

Ortsgemeinde Roscheid

Jahr: 2024 Schuldengruppe: 58 vom Kreditmarkt

Schuldennummer	Gläubiger	Nennbetrag	Zinssatz in %	Voraussichtlicher Stand 01.01.2024	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen*	Verwaltungs- kosten	Voraussichtlicher Stand 31.12.2024
39-58-3	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ausbau Ortsstraßen	16.930,00	1,15	3.386,00	0,00	846,50	34,06	0,00	2.539,50
39-58-4	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Ortsstraßen außerhalb	31.120,00	0,60	3.692,48	0,00	1.556,00	17,48	0,00	2.136,48
Summe:		48.050,00	0,87	7.078,48	0,00	2.402,50	51,54	0,00	4.675,98

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

Ortsgemeinde Roscheid

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

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2022	2023	2023	2024
		in €			
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	11.883	9.481	7.078	4.676
3	Verbindlichkeiten aus Kreditauf- nahmen zur Liquiditätssicherung	67.498	72.348	76.618	80.928
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	79.381	81.829	83.696	85.604

Ortsgemeinde Roscheid

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		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				
			4.953,81	-2.445,00	-1.865	-1.905	-1.825	-1.815
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	2.402,50	2.405,00	2.405	2.405	2.405	1.425
	3	Zwischensumme	2.551,31	-4.850,00	-4.270,00	-4.310,00	-4.230,00	-3.240,00
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)	2.551,31	-4.850,00	-4.270,00	-4.310,00	-4.230,00	-3.240,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
Jahr Betrag EUR		Jahr 2021 67.498,97 Euro						
Jahr Betrag EUR		-1						

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

Ortsgemeinde Roscheid
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023/2024

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	-5.199,83	2.402,50	-7.602,33
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2019	2.402,28	2.402,50	-0,22
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2020	6.396,68	2.402,50	3.994,18
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	4.953,81	2.402,50	2.551,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2022	-2.445,00	2.405,00	-4.850,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-1.865,00	2.405,00	-4.270,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		4.242,94	14.420,00	-10.177,06
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-1.905,00	2.405,00	-4.310,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-1.825,00	2.405,00	-4.230,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.815,00	1.425,00	-3.240,00
11	Summe		-1.302,06	20.655,00	-21.957,06

Ortsgemeinde Roscheid
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023/2024

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)	2019	2.402,28	2.402,50	-0,22
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2020	6.396,68	2.402,50	3.994,18
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltes Jahresergebnis)	2021	4.953,81	2.402,50	2.551,31
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2022	-2.445,00	2.405,00	-4.850,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2023	-1.865,00	2.405,00	-4.270,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-1.905,00	2.405,00	-4.310,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		7.537,77	14.422,50	-6.884,73
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-1.825,00	2.405,00	-4.230,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.815,00	1.425,00	-3.240,00
10	Summe		3.897,77	18.252,50	-14.354,73

Ortsgemeinde Roscheid
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Haushaltsjahr 2023/2024
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-8.412,10
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	3.045,90
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	4.208,56
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-2.342,93
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-5.204,00
6	Haushaltsjahres (Ansatz)	2023	-4.899,00
7	Zwischensummer (lfd. Nr. 1-6)		-13.603,57
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-4.939,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-4.859,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-4.849,00
11	Summe		-28.250,57

Ortsgemeinde Roscheid
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Haushaltsjahr 2023/2024

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020	4.208,56	-1.653,71
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-2.342,93	-3.996,64
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-5.204,00	-9.200,64
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	-4.899,00	-14.099,64
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	-4.939,00	-19.038,64
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	-4.859,00	-23.897,64
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	-4.849,00	-28.746,64

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

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

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

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

Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.): $3.825.000.000 / 4.887.662.084 \times 100 =$	78,26	78,26	78,26
---	-------	-------	-------

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

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

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet. jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)	16.655	16.655	16.655
	1.110	1.190	1.281

3. Zinsbetrag

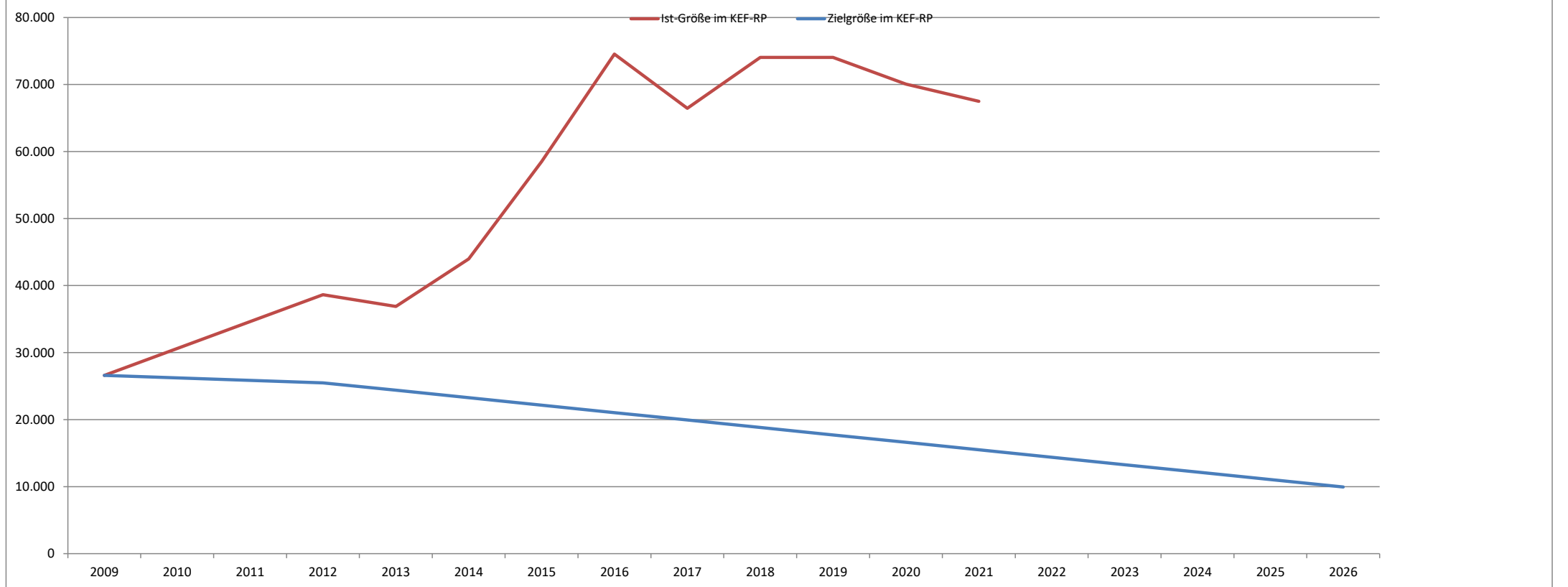
Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet. jährlicher Zinsbetrag	4.164	4.164	4.164
	278	297	320

4. Zusammenfassung

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

	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	26.602	25.492	24.381	23.271	22.161	21.050	19.940	18.830	17.719	16.609	15.499	14.388	13.278	12.168	11.057	9.947
Ist-Größe	26.602	38.649	36.883	43.987	58.516	74.544	66.442	74.044	74.044	70.050	67.499					

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



Jahresabschluss 2021

Ortsgemeinde Roscheid

Ermittlung des Ist-Ergebnisses 2021

Ergebnisrechnung - Ergebnishaushalt		Plan 2021	Ist 2021
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	Euro	68.759,00	Euro 68.634,61
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Euro	73.973,00	Euro 70.895,74
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	Euro	-5.214,00	Euro -2.261,13
Zinsertrag	Euro	900,00	Euro 650,90
Zinsaufwendungen	Euro	910,00	Euro 732,70
Gesamtbetrag der Erträge	Euro	69.659,00	Euro 69.285,51
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Euro	74.883,00	Euro 71.628,44
Finanzergebnis Ergebnishaushalt	Euro	-5.224,00	Euro -2.342,93

Bilanz					
Aktiv			Passiv		
Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2021	Schlussbilanz 31.12.2021	Pos.	Eröffnungsbilanz 01.01.2021	Schlussbilanz 31.12.2021
	Euro	Euro		Euro	Euro
1. Anlagevermögen	298.127,67	289.744,67	1. Eigenkapital	4.208,56	-2.342,93
2. Umlaufvermögen	-14.110,00	-12.722,00	Jahresergebnis 2021 Ergebnishaushalt	nachrichtlich	-2.342,93
4. Rechnungsabgrenzung	3.583,02	1.999,76	2. Sonderposten	201.836,00	195.242,00
5. Nicht d. EK ged. Fehlbetrag	5.862,27	1.653,71	3. Rückstellungen	15.617,00	16.860,00
			4. Verbindlichkeiten	70.226,26	66.660,45
			5. Rechnungsabgrenzung	1.575,14	4.256,62
	293.462,96	280.676,14		293.462,96	280.676,14
Entwicklung			Euro		
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss			Stand 31.12.2016		
			Finanzrechnung 2017		
			Finanzrechnung 2018		
			Finanzrechnung 2019		
			Finanzrechnung 2020		
			Stand 31.12.2020		
			Finanzrechnung 2021		
Ist-Ergebnis			Stand 31.12.2021		
			-67.498,97 (Kassenbestand)		

Finanzrechnung - Finanzhaushalt			
	Plan 2021	Ist 2021	
	Euro	Euro	
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	62.165,00	63.623,87	F 8
Zinseinzahlungen	900,00	650,90	F 17
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	64.620,00	58.588,26	F 15
Zinsaufwendungen	910,00	732,70	F 18
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung	-2.465,00	4.953,81	F 20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 27
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 32
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	F 33
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	0,00	0,00	F 35
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	2.405,00	2.402,50	F 36
Saldo der Ein- u. Ausz. aus Inv.krediten	-2.405,00	-2.402,50	F 37
Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (F 20 / F 33)	-2.465,00	4.953,81	F 34
Ausgleich Finanzhaushalt (F 20 / F 37)	-4.870,00	2.551,31	F 44
Gesamtbetrag der Einzahlungen (F 8 / F 17 / F 27 / F 35)	63.065,00	64.274,77	
Gesamtbetrag der Auszahlungen (F 15/F18/ F 32/F36)	67.935,00	61.723,46	
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (	-4.870,00	2.551,31	

Arzfeld, den 09.06.2022

Alexa Thiel
Kassenleiterin

Karl-Heinz Kellen
Buchhalter

Johannes Kuhl
Bürgermeister