

Ortsgemeinde

ETTELDORF



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2022 - 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	17
Finanzhaushalt _____	18
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	20
Teilhaushalte Budget 1 _____	21
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	41
Teilhaushalte Budget 2 _____	42
Anlagen:	
Bilanz _____	45
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	46
Kommunaler Entschuldungsfond Rheinland-Pfalz (KEF-RP) _____	47

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Etteldorf für die Jahre 2022 und 2023

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2022	2023
der Gesamtbetrag der Erträge auf	37.111 €	36.425 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.833 €	82.674 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	278 €	-46.249 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.601 €	-44.926 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.601 €	44.926 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2022	2023
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2022	2023
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbsteuer	400 %	400 %

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

	2022	2023
für den ersten Hund	25,00 €	25,00 €
für den zweiten Hund	50,00 €	50,00 €
für jeden weiteren Hund	75,00 €	75,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

2022 2023

1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren

1.1 Einzelwahlgrab	150,00 €	150,00 €
1.2 Einzelgrab	50,00 €	50,00 €
1.3 lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle u. Jahr	15,00 €	15,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2020	20.052,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2021	19.136,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2022	19.414,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	-26.834,07 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Etteldorf,

Norbert Crames
Ortsbürgermeister

(Siegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde ETTELDORF für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Ziel des KEF-RP ist es, ab dem Jahr 2012 bis zu zwei Drittel der zum 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite innerhalb von 15 Jahren zu tilgen. Jede einzelne Ortsgemeinde kann mit ihren individuellen Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse an dem Entschuldungsfonds teilnehmen.

Die Ortsgemeinde Etteldorf hat in der Ratssitzung am 21.05.2012 folgenden Teilnahmebeschluss gefasst:

1. Die Ortsgemeinde Etteldorf nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) teil, mit dem Auftrag an die Verwaltung, die Verhandlungen über den Konsolidierungsvertrag mit der Aufsichtsbehörde einzuleiten.
2. Folgende Konsolidierungsmaßnahmen sollen zur Aufbringung des Konsolidierungsbeitrages der Ortsgemeinde Etteldorf ergriffen und langfristig umgesetzt werden:
 - a) Erhöhung Hebesatz Grundsteuer A ab dem Jahr 2012 von 330 % auf 400 %.
 - b) Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B ab dem Jahr 2012 von 360 % auf 400 %.
3. Die Ortsgemeinde Etteldorf stimmt der Unterzeichnung des ausgehandelten Konsolidierungsvertrags durch den Ortsbürgermeister zu.
4. Weitere erforderliche Maßnahmen zur allgemeinen Haushaltskonsolidierung nimmt die Ortsgemeinde Etteldorf vor, die jedoch nicht Bestandteil des konkreten Konsolidierungsvertrages zur Teilnahme am KEF-RP sind.

Auszug aus dem Konsolidierungsvertrag:

§ 2 Leistungen aus dem KEF-RP, Konsolidierungsbeitrag, Konsolidierungsergebnis

(1) Der im Rahmen des KEF-RP maßgebliche Liquiditätskreditbestand der teilnehmenden Kommune beläuft sich auf 34.122,-- Euro. (Stand: 31.12.2009 = 34.121,73 € - Abzüge aus Investitionsmaßnahmen von 0,00 €).

Er wird mit einem Anteil von 78,26 v.H. als Gesamtleistung aus dem KEF-RP berücksichtigt und beträgt für die teilnehmende Kommune über die Laufzeit von 15 Jahren unter Berücksichtigung aller drei Finanzierungsanteile 26.704,-- Euro; die Jahresleistung beläuft sich folglich auf 1.780,-- Euro.

(2) Die teilnehmende Kommune verpflichtet sich, ihre eigenen Konsolidierungsmöglichkeiten in dem Umfang auszuschöpfen, dass jährlich mindestens ein Drittel der auf sie entfallenden Jahresleistung des Entschuldungsfonds durch eigene Konsolidierungsanstrengungen aufgebracht wird. Der jährliche kommunale Drittelanteil der teilnehmenden Kommune beläuft sich danach auf mindestens 593,-- Euro (Konsolidierungsbeitrag).

Weitere Einzelheiten zum KEF-RP ergeben sich aus den Anlagen zum Haushaltsplan und aus dem vollständigen Konsolidierungsvertrag vom 15.05.2012, insbesondere hinsichtlich Berechnung des eigenen Konsolidierungsbeitrages.

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt.

Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

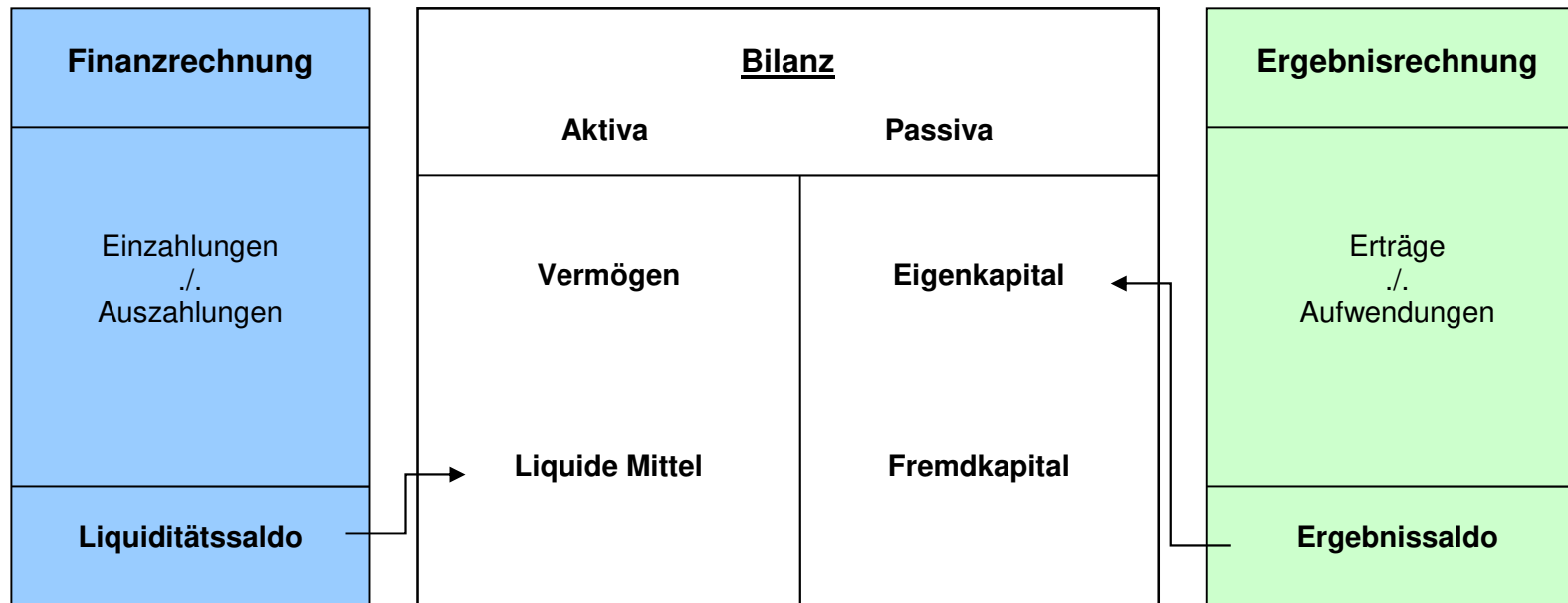
Deckungsgrundsätze

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan:

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Ergebnishaushalt 2022 und 2023:

Der Ergebnishaushalt 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 278,-- € ab.

Unter Berücksichtigung der KEF-RP Mindestnetttilgung in Höhe von 1.424,-- €, die ausschließlich zum Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden) vorgesehen ist, würde ein Jahresfehlbetrag von 1.146,-- € entstehen.

Der Ergebnishaushalt 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 46.249,-- € ab.

Unter Berücksichtigung der KEF-RP Mindestnetttilgung in Höhe von 1.424,-- €, die ausschließlich zum Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden) vorgesehen ist, würde sich der Jahresfehlbetrag auf 47.673,-- € erhöhen.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2022:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	+ 1.601,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von	1.601,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.

Unter Berücksichtigung der KEF-RP Mindestnettotilgung in Höhe von 1.424,-- €, die ausschließlich zum Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden) vorgesehen ist, würden sich die Verbindlichkeiten gegenüber der VG um 177,-- € reduzieren.

Es sind keine neuen Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €
---	--------

Finanzhaushalt 2023:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	- 44.926,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,-- €</u>
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von	44.926,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe zu.

Unter Berücksichtigung der KEF-RP Mindestnettotilgung in Höhe von 1.424,-- €, die ausschließlich zum Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden) vorgesehen ist, würden sich die Verbindlichkeiten gegenüber der VG um 46.350,-- € erhöhen.

Es sind keine Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €
---	--------

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

5.4.1.1 Produkt Gemeindestraßen u.a.:

Schon seit mehreren Jahren besteht die dringende Notwendigkeit und Absicht der Ortsgemeinde an den sehr schadhafte verschiedenen Gemeindestraßen (5 Wegeteilstücke) Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten durchzuführen. Die Straßen innerhalb der Ortslage haben weitgehend in erheblichem Umfang Schäden in Form von rauher und poröser Oberfläche, sowie Risse und Schlaglöcher.

Lt. Mitteilung der Ortsgemeinde befindet sich der Unterbau noch in einem guten und brauchbaren Zustand, wodurch eine Sanierung des Straßenoberbelages die praktikabelste und kostengünstigste Sanierungsmöglichkeit darstellen würde. Um weitere Schäden zu vermeiden und zur Herstellung der Verkehrssicherheit soll nach Absprache mit der Fachabteilung der VG der Deckschichtbelag abgefräst und erneuert werden.

Die Ortsgemeinde schätzt die Kosten für die Instandsetzung der Straßenoberflächen auf rd. 50.000,- € und beabsichtigt die Arbeiten, je nach Auftrags- und Marktlage, voraussichtlich im Haushaltsjahr 2023 auszuführen zu lassen. Der Haushaltsansatz bei der Planungsstelle „5.4.1.1.523380 Unterhaltungskosten Gemeindestraßen“ wird im Jahr 2023 auf insg. 50.000,- € erhöht.

Die unumgängliche Straßeninstandsetzung/-sanierung soll indirekt finanziert werden über Mehreinnahmen beim Produkt „1.1.4.2 Liegenschaften“ (Sondernutzungsentschädigung Funkmast jährl. 2.400,- €) und der hierdurch in Folgejahren gegebenen gesamtheitlichen Haushaltsverbesserung.

5.7.3.1. Produkt Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser:

Die Ortsgemeinde Etteldorf hat mit der Ortsgemeinde Wilsecker in Miteigentum ein gemeinsames Dorfgemeinschaftshaus mit integrierter Mietwohnung. Nach einem Mieterwechsel waren kurzfristig, umfangreiche Reparatur- und Sanierungsarbeiten in der Wohnung zur weiteren Vermietbarkeit erforderlich. Die Arbeiten erfolgten in der zweiten Jahreshälfte 2021 (überplanmäßig) und noch teilweise im Jahr 2022.

Die Refinanzierung erfolgt über Mieteinnahmen der Folgejahre.

Die für das Jahr 2021 noch mit Wilsecker abzurechnenden Kosten sind im Haushaltsplan 2022-2023 unberücksichtigt.

Für die restlichen im Jahr 2022 entstehenden Kosten ist ein von der Ortsgemeinde Etteldorf an die Ortsgemeinde Wilsecker zu zahlender anteiliger Zuschussbetrag i.H.v. geschätzt 4.000,- € eingeplant.

Im Planungsfolgejahr 2023 ist wiederum ein nach Abrechnung geschätzter anteiliger Einnahmebetrag von 2.000,- € vorgesehen.

6.1.1.1 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) wird seit dem Jahr 2012 eine Landeszuweisung in Höhe von 1.187,-- € gewährt (siehe Erläuterung Seiten 1 u. 2). Die Zuweisung steht nicht für neue Ausgaben zur Verfügung, sondern dient ausschließlich dem Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden).

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2022 ein Überschuss i.H.v. rd. 8.000,-- € (Ansatz Vorjahr 2021 Überschuss 5.617,-- €) erwartet, der sich im zweiten Haushaltsplanjahr 2023 i.d.R. wieder reduziert.

Hierfür sind mehrere Faktoren bei Einnahmen und Ausgaben ausschlaggebend.

Die Gewerbesteuereinnahmen wurden aufgrund durchschnittlicher Vorjahreswerte und vorliegender Gewerbesteuerveranlagungen geschätzt. Es wird darauf hingewiesen, dass Gewerbesteuerzahlungen und -erstattungen sprunghafte Veränderungen aufweisen können und daher schwer kalkulierbar sind.

In den Jahren 2020 und 2021 hat die Ortsgemeinde Etteldorf vom Land aufgrund der Covid-19-Pandemie nach § 21a LFAG Gewerbesteuerkompensationszahlungen i.H.v. insg. 4.258,-- € erhalten. Eine Endabrechnung durch das Land erfolgt noch.

Die Aufteilung des Gemeindeanteiles an der Einkommensteuer erfolgt nach einer vom Land festgesetzten Schlüsselzahl, die alle 3 Jahre neu berechnet wird, angewendet auf die jährliche Verteilmasse. Die aktuellen Schlüsselzahlen sind für die Jahre 2021 bis 2023 gültig. Aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden im Jahr 2022 ff., gegenüber dem Vorjahr, höhere Einnahmen erwartet.

Die Gemeinden werden an der Umsatzsteuer beteiligt. Für die Berechnung gelten eigene Schlüsselzahlen, die ebenfalls alle 3 Jahre vom Land neu ermittelt werden, aktuell für die Jahre 2021 bis 2023.

Die Gemeinden erhalten einen s.g. „Familienleistungsausgleich“ (gem. § 21 LFAG). Für die Berechnung gelten die gleichen Schlüsselzahlen wie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Zur Berechnung der vom Land im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs gewährten Schlüsselzuweisungen wird das eigene Steueraufkommen für den Berechnungszeitraum, 4. Quartal Vorvorjahr + 1. - 3. Quartal Vorjahr, ermittelt (Steuerkraftmesszahl) und bis zu einem jährlich neu festgesetzten landesdurchschnittlichen Betrag pro Einwohner (Schwellenwert) aufgestockt.

Die Grund- und Gewerbesteuer wird hierbei auf eine landeseinheitliche Höhe nivelliert. Die Nivellierungssätze liegen aktuell bei der Grundsteuer A bei 300 %, Grundsteuer B bei 365 % und Gewerbesteuer (unter Berücksichtigung der Gewerbesteuerumlage) auch bei 365 %.

Da für den Überschuss in diesem Bereich mehrere Faktoren ausschlaggebend sind und der Berechnungszeitraum nicht dem Kalenderjahr entspricht, schwanken i.d.R. die Zahlungen aus den Schlüsselzuweisungen von Jahr zu Jahr.

Im Haushaltsjahr 2022 wird bei den Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Vorjahresansatz wieder mit einem Anstieg gerechnet, insb. weil der Schwellenwert (je Einwohner im Landesdurchschnitt) angehoben wurde und im Berechnungszeitraum die eigene Steuerkraft der Ortsgemeinde je Einwohner, u.a. aufgrund weniger Gewerbesteuer, gesunken ist.

Grundlage für die Berechnung der zu zahlenden Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ist die eigene Steuerkraft (Steuerkraftmesszahl) zuzüglich Schlüsselzuweisungen der Gemeinde.

Die Kreisumlage wurde wie im Vorjahr unverändert mit 42 % eingeplant.

Die Verbandsgemeindeumlage wurde ab dem Jahr 2022 um einen Prozentpunkt von 39,75 % auf neu 38,75 % gesenkt.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.1 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde ETTELDORF			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemHVO		
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2016	-	7.766 €	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	2.581 €	10.347 €	4.631 €	0 €	4.631 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	3.152 €	13.499 €	1.203 €	0 €	1.203 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	13.542 €	27.041 €	9.353 €	0 €	9.353 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-6.988 €	20.053 €	-3.977 €	0 €	-3.977 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-916 €	19.137 €	888 €	0 €	888 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	278 €	19.415 €	1.601 €		1.601 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		11.649 €	-	13.700 €	-	13.700 €
8	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-46.249 €	-26.834 €	-44.926 €	0 €	-44.926 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	2.876 €	-23.958 €	4.182 €	0 €	4.182 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	3.496 €	-20.462 €	4.789 €	0 €	4.789 €
11	Summe		-28.228 €	-	-22.255 €	-	-22.255 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2}				
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
		(01.01.2021)	(01.01.2022)	(31.12.2022)
in €				
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3}	24.291	16.392	14.791
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	24.291	16.392	14.791

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.003,13	18.800	18.725	18.284	18.258	18.232
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.935,28	9.505	12.400	12.155	12.072	10.839
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599,92	570	1.201	1.201	1.201	1.201
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75	75	75	155	75
E7 Sonstige laufende Erträge	2.376,58	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.914,91	31.210	37.111	36.425	36.396	35.057
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.887,32	5.540	5.690	5.690	5.690	5.690
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.449,86	2.230	2.480	52.230	2.480	2.480
E11 Abschreibungen	4.615,84	4.617	4.617	4.617	4.517	3.271
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.322,23	18.903	23.447	19.436	19.430	18.915
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	141,11	236	199	201	403	205
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.416,36	31.526	36.433	82.174	32.520	30.561
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.501,45	-316	678	-45.749	3.876	4.496
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	486,57	600	400	500	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-486,57	-600	-400	-500	-1.000	-1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.988,02	-916	278	-46.249	2.876	3.496
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-6.988,02	-916	278	-46.249	2.876	3.496
E32 Gesamtbetrag der Erträge	24.914,91	31.210	37.111	36.425	36.396	35.057
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	31.902,93	32.126	36.833	82.674	33.520	31.561
E34 Jahresergebnis	-6.988,02	-916	278	-46.249	2.876	3.496

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.204,31	18.800	18.725	18.284	18.258	18.232
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.958,17	6.037	8.932	8.687	8.687	8.687
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225,00	225	225	225	225	225
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75	75	75	155	75
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	2.439,58	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.827,06	27.397	32.667	31.981	32.035	31.929
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	4.655,54	4.540	4.540	4.540	4.540	4.540
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.254,04	2.230	2.480	52.230	2.480	2.480
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.266,42	18.903	23.447	19.436	19.430	18.915
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	141,11	236	199	201	403	205
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.317,11	25.909	30.666	76.407	26.853	26.140
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.490,05	1.488	2.001	-44.426	5.182	5.789
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	486,57	600	400	500	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-486,57	-600	-400	-500	-1.000	-1.000
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.976,62	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.976,62	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.497,45	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	16.520,83	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	16.520,83	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-888	-1.601	44.926	-4.182	-4.789

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-16.520,83	-888	-1.601	44.926	-4.182	-4.789
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	-3.976,62	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
F45 Ordentliche Einzahlungen	20.827,06	27.397	32.667	31.981	32.035	31.929
F46 Ordentliche Auszahlungen	24.803,68	26.509	31.066	76.907	27.853	27.140
F47 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	-3.976,62	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
F51 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F52 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F53 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F54 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	31.376,61	0	0	44.926	0	0
F55 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	47.897,44	888	1.601	0	4.182	4.789
F56 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-16.520,83	-888	-1.601	44.926	-4.182	-4.789
F57 Gesamtbetrag der Einzahlungen	72.701,12	27.397	32.667	76.907	32.035	31.929
F58 Gesamtbetrag der Auszahlungen	72.701,12	27.397	32.667	76.907	32.035	31.929
F59 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.950,28	4.318	3.968	5.968	5.885	4.652
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599,92	570	1.201	1.201	1.201	1.201
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75	75	75	155	75
E7	Sonstige laufende Erträge	2.376,58	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.926,78	7.223	9.954	11.954	11.951	10.638
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.887,32	5.540	5.690	5.690	5.690	5.690
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.449,86	2.230	2.480	52.230	2.480	2.480
E11	Abschreibungen	4.615,84	4.617	4.617	4.617	4.517	3.271
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	4.000	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	141,11	236	199	201	403	205
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.094,13	12.623	16.986	62.738	13.090	11.646
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.167,35	-5.400	-7.032	-50.784	-1.139	-1.008
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.167,35	-5.400	-7.032	-50.784	-1.139	-1.008
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.167,35	-5.400	-7.032	-50.784	-1.139	-1.008
Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.904,94	-3.596	-5.709	-49.461	167	285
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.497,45	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.497,45	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	16.592,51	-3.596	-5.709	-49.461	167	285

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien

Beschreibung

Politische Führung durch den Ortsbürgermeister bzw. dessen Vertreter und den Gemeinderat und seine Ausschüsse.

Der Ortsbürgermeister repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest.

Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse

Repräsentation der Ortsgemeinde

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.340,14	5.400	5.550	5.550	5.550	5.550
1.1.1.1.501100 Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters	3.732,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	376,14	400	400	400	400	400
1.1.1.1.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	1.232,00	1.000	1.150	1.150	1.150	1.150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11,00	100	50	50	50	50
1.1.1.1.564140 Beitrag zur Unfallkasse	11,00	100	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.351,14	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.351,14	-5.500	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
E20 Ordentliches Ergebnis	-5.351,14	-5.500	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.351,14	-5.500	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.119,36	-4.500	-4.450	-4.450	-4.450	-4.450
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-4.119,36	-4.500	-4.450	-4.450	-4.450	-4.450

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen. Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet.

Auftrag

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

Ziele

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	558,44	50	50	50	50	50
1.1.1.2.524900 Ehrengaben/Ehrungen	558,44	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24,66	32	32	32	32	32
1.1.1.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12,00	12	12	12	12	12
zu 564200: VHS e.V.						
1.1.1.2.564300 Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	12,66	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	583,10	82	82	82	82	82
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-583,10	-82	-82	-82	-82	-82
E20 Ordentliches Ergebnis	-583,10	-82	-82	-82	-82	-82
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-583,10	-82	-82	-82	-82	-82

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-584,38	-82	-82	-82	-82	-82
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-584,38	-82	-82	-82	-82	-82

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)

Beschreibung

Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen. Fischereipachtanteile

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen

Zielgruppe

Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten

Ziele

Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
1.1.4.2.441200 Landpachteinnahmen zu 441200: einschl. Fischereipachtanteile u. Nutzungsentschädigung Funkmast	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	10	2.410	2.410	2.410	2.410
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1,90	2	2	2	2	2
1.1.4.2.568100 Grundsteuer	1,90	2	2	2	2	2
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1,90	2	2	2	2	2
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1,90	8	2.408	2.408	2.408	2.408
E20 Ordentliches Ergebnis	-1,90	8	2.408	2.408	2.408	2.408
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1,90	8	2.408	2.408	2.408	2.408
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1,90	8	2.408	2.408	2.408	2.408
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1,90	8	2.408	2.408	2.408	2.408

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Beschreibung

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen

Auftrag

Gesetze, Wahlordnungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	80	0
1.2.1.1.442420 Erstattung des Landes für Wahlen	0,00	0	0	0	80	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	80	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	200	0
1.2.1.1.563100 Ausgaben für Wahlen	0,00	0	0	0	200	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	200	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	-120	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	-120	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	-120	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	-120	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	-120	0

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B. St. Martinsumzug, Seniorentag, Maibaum, Förderung des Vereinslebens und sonstige Kulturförderung.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

Ziele

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30	30	30	30	30
2.8.1.1.524900 Seniorentag	0,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-30	-30	-30	-30	-30
Teilfinanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-30	-30	-30	-30	-30

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Beschreibung

Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere Zuschuss an Deutsches Rotes Kreuz; Zuschuss an andere Träger

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtspflege

Ziele

Förderung der Wohlfahrtspflege

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30	30	30	30	30
3.3.1.1.564900 Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	30,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten

Beschreibung

Gemeindeanteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten der Kindertagesstätte lt. Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.237,74	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
3.6.5.1.525430 Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten	1.237,74	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.237,74	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.237,74	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.237,74	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.237,74	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.237,74	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.237,74	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.

Beschreibung

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

Auftrag

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE. Eine Straßenbeleuchtungsanlage ist nicht vorhanden.

Auftrag

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	171,37	171	171	171	171	171
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	171,37	171	171	171	171	171
E7 Sonstige laufende Erträge	2.376,58	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
5.4.1.1.462500 Konzessionsabgabe RWE	2.376,58	2.250	2.300	2.300	2.300	2.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.547,95	2.421	2.471	2.471	2.471	2.471
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278,87	525	525	50.275	525	525
5.4.1.1.523370 Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	274,83	275	275	275	275	275
5.4.1.1.523380 Unterhaltungskosten Gemeindestraßen	4,04	250	250	50.000	250	250
<i>zu 523380: 2023 Instandsetzung/Sanierung Straßenoberflächen rd. 50.000 €</i>						
E11 Abschreibungen	333,76	334	334	334	334	334
5.4.1.1.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	333,76	334	334	334	334	334
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	612,63	859	859	50.609	859	859
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.935,32	1.562	1.612	-48.138	1.612	1.612
E20 Ordentliches Ergebnis	1.935,32	1.562	1.612	-48.138	1.612	1.612
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.935,32	1.562	1.612	-48.138	1.612	1.612
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.432,81	1.725	1.775	-47.975	1.775	1.775

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf
--

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			2.432,81	1.725	1.775	-47.975	1.775	1.775

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen

Beschreibung

Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen.
Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung
Ortsbildverschönerung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	83,34	83	83	83	0	0
5.5.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	83,34	83	83	83	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75	75	75	75	75
5.5.1.1.442430 Aufwandsentschädigung des Kreises	0,00	75	75	75	75	75
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83,34	158	158	158	75	75
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	75	75	75	75	75
5.5.1.1.523390 Kosten Aktion Saubere Landschaft	0,00	75	75	75	75	75
E11 Abschreibungen	100,00	100	100	100	0	0
5.5.1.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	100,00	100	100	100	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	175	175	175	75	75
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16,66	-17	-17	-17	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-16,66	-17	-17	-17	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-16,66	-17	-17	-17	0	0
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-75,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungsplätzen.
Innere Erschließung der Friedhofsanlagen.
Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen.

Auftrag

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	620,73	225	270	270	270	270
5.5.3.1.432240 Laufende Friedhofsgebühren	225,00	225	225	225	225	225
5.5.3.1.432245 Auflösung Ablöseverträge	45,00	0	45	45	45	45
5.5.3.1.438100 Erträge Auflösung Sopo Gebührenaussgleich (Friedhof)	350,73	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	620,73	225	270	270	270	270
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	547,18	140	140	140	140	140
5.5.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	426,36	100	100	100	100	100
5.5.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	5	5	5	5
5.5.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,89	5	5	5	5	5
5.5.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	119,93	30	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50	50	50	50
5.5.3.1.523100 Unterhaltungskosten Friedhofsanlage	0,00	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	73,55	72	85	87	89	91
5.5.3.1.564100 Versicherungsbeiträge	73,55	72	85	87	89	91
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	620,73	262	275	277	279	281
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-37	-5	-7	-9	-11
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-37	-5	-7	-9	-11
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-37	-5	-7	-9	-11

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-395,73	-37	-50	-52	-54	-56
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-395,73	-37	-50	-52	-54	-56

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Landwirtschaft

Ziele

Bedarfsgerechte Wegebereitstellung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.575,46	3.700	3.700	3.700	3.700	2.467
5.5.5.2.414440 Zuschuss der Jagdgenossenschaft	374,81	500	500	500	500	500
<i>zu 414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege werden durch Jagdgenossenschaft erstattet</i>						
5.5.5.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.200,65	3.200	3.200	3.200	3.200	1.967
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979,19	345	931	931	931	931
5.5.5.2.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	979,19	345	931	931	931	931
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.554,65	4.045	4.631	4.631	4.631	3.398
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374,81	500	500	500	500	500
5.5.5.2.523380 Unterhaltung der Wirtschaftswege	374,81	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	4.146,11	4.147	4.147	4.147	4.147	2.901
5.5.5.2.532300 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.135,50	1.136	1.136	1.136	1.136	426
5.5.5.2.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	1.340,44	1.341	1.341	1.341	1.341	805
5.5.5.2.535900 Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.670,17	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.520,92	4.647	4.647	4.647	4.647	3.401
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33,73	-602	-16	-16	-16	-3
E20 Ordentliches Ergebnis	33,73	-602	-16	-16	-16	-3
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	33,73	-602	-16	-16	-16	-3
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			20.497,45	0	0	0	0	0
5.5.5.2/1002.682440 Beitragsanteil Jagdgenossenschaft			20.497,45	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			20.497,45	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.497,45	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			20.497,45	0	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
1002 Wirtschaftswegebau Etteldorf								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			20.497,45	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.497,45	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser

Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter Wohnungen und anderen Nutzungen. Anteile entsprechend dem Miteigentum der OG Etteldorf (50 %) am Gemeindehaus Wilsecker/Etteldorf. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind den Eigentümergemeinden anteilmäßig direkt zugeordnet.

Auftrag**Zielgruppe**

Ratsbeschlüsse

Einwohner/innen

Ziele

Förderung der Dorfgemeinschaft

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	120,11	364	14	2.014	2.014	2.014
5.7.3.1.414430 Zuschuss Abrechnung Mietwohnung/DGH von OG Wilsecker	106,36	350	0	2.000	2.000	2.000
5.7.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13,75	14	14	14	14	14
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120,11	364	14	2.014	2.014	2.014
E11 Abschreibungen	35,97	36	36	36	36	36
5.7.3.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	35,97	36	36	36	36	36
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	4.000	0	0	0
5.7.3.1.541430 Zuschuss Abrechnung Mietwohnung/DGH an OG Wilsecker zu 541430: 2021/2022 einschl. kurzfristige, umfangreiche Reparatur-/Sanierungsarbeiten Mietwohnung bei Mieterwechsel; Refinanzierung über anteil. Mieteinnahmen Folgejahre	0,00	0	4.000	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35,97	36	4.036	36	36	36
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	84,14	328	-4.022	1.978	1.978	1.978
E20 Ordentliches Ergebnis	84,14	328	-4.022	1.978	1.978	1.978
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	84,14	328	-4.022	1.978	1.978	1.978
<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	106,36	350	-4.000	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf
--

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			106,36	350	-4.000	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein		2	Zentrale Finanzleistungen				
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt							
		vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		12.003,13	18.800	18.725	18.284	18.258	18.232
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.985,00	5.187	8.432	6.187	6.187	6.187
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		16.988,13	23.987	27.157	24.471	24.445	24.419
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		18.322,23	18.903	19.447	19.436	19.430	18.915
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.322,23	18.903	19.447	19.436	19.430	18.915
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.334,10	5.084	7.710	5.035	5.015	5.504
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		486,57	600	400	500	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-486,57	-600	-400	-500	-1.000	-1.000
E20 Ordentliches Ergebnis		-1.820,67	4.484	7.310	4.535	4.015	4.504
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-1.820,67	4.484	7.310	4.535	4.015	4.504
Teilfinanzhaushalt							
		vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-71,68	4.484	7.310	4.535	4.015	4.504
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-71,68	4.484	7.310	4.535	4.015	4.504

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze	Einwohner/innen
Ziele	

Einnahmeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen.

Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.003,13	18.800	18.725	18.284	18.258	18.232
6.1.1.1.401100 Grundsteuer A	3.297,25	3.220	3.470	3.440	3.410	3.380
6.1.1.1.401200 Grundsteuer B	401,35	410	400	404	408	412
6.1.1.1.401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	-3.100,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.1.1.1.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.975,39	9.780	12.430	12.000	12.000	12.000
6.1.1.1.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	204,92	190	45	40	40	40
6.1.1.1.403300 Hundesteuer	185,42	100	100	100	100	100
6.1.1.1.405210 Familienleistungsausgleich	1.038,80	1.100	1.280	1.300	1.300	1.300
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.985,00	5.187	8.432	6.187	6.187	6.187
6.1.1.1.411100 Schlüsselzuweisung	0,00	4.000	7.245	5.000	5.000	5.000
6.1.1.1.413200 Zuweisung v. Land KEF-RP	1.187,00	1.187	1.187	1.187	1.187	1.187
6.1.1.1.413210 Zuweisung v. Land GKZ	3.798,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.988,13	23.987	27.157	24.471	24.445	24.419
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.783,75	18.370	18.920	18.915	18.915	18.915
6.1.1.1.543100 Gewerbesteuerumlage	-271,25	310	75	75	75	75
6.1.1.1.544210 Kreisumlage	9.276,00	9.280	9.800	9.800	9.800	9.800
6.1.1.1.544230 Verbandsgemeindeumlage	8.779,00	8.780	9.045	9.040	9.040	9.040
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.783,75	18.370	18.920	18.915	18.915	18.915
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-795,62	5.617	8.237	5.556	5.530	5.504
E20 Ordentliches Ergebnis	-795,62	5.617	8.237	5.556	5.530	5.504
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-795,62	5.617	8.237	5.556	5.530	5.504

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			953,37	5.617	8.237	5.556	5.530	5.504
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			953,37	5.617	8.237	5.556	5.530	5.504

Haushaltsplan 2022 und 2023 Etteldorf

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite, Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite, Erträge aus der Festsetzungen von Säumniszuschlägen u.ä., Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung), Im gemeinsamen Dorfgemeinschaftshaus Wilsecker/Etteldorf wurden in den Jahren 1995/1996 umfangreiche Sanierungsarbeiten durchgeführt u. beim Träger Wilsecker über Kredit (15.338,76 €/30.000,-- DM) finanziert. Anteilige Zins- u. Tilgungsbeträge sind im Rahmen der Schuldendiensthilfe an Wilsecker zu erstatten.

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	538,48	533	527	521	515	0
6.1.2.1.542436 Schuldendiensthilfe OG Wilsecker Gemeindehaus	538,48	533	527	521	515	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	538,48	533	527	521	515	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-538,48	-533	-527	-521	-515	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	486,57	600	400	500	1.000	1.000
6.1.2.1.574300 Zinsausgaben an VG	452,57	600	400	500	1.000	1.000
6.1.2.1.579100 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO (Erstattungen)	34,00	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-486,57	-600	-400	-500	-1.000	-1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.025,05	-1.133	-927	-1.021	-1.515	-1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.025,05	-1.133	-927	-1.021	-1.515	-1.000

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz in € Vorjahr 2021	Ansatz in € Haushaltsjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Planung in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.025,05	-1.133	-927	-1.021	-1.515	-1.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.025,05	-1.133	-927	-1.021	-1.515	-1.000

Bilanz Ortsgemeinde Etteldorf zum 31.12.2020

AKTIVA				PASSIVA			
Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung	Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung
1. Anlagevermögen	147.335,36	142.719,52	-4.615,84	1. Eigenkapital	27.040,95	20.052,93	-6.988,02
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	15.038,09	13.902,59	-1.135,50	1.1 Kapitalrücklage	13.499,18	27.040,95	13.541,77
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00		1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.541,77	-6.988,02	-20.529,79
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	15.038,09	13.902,59	1.135,50	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00		2. Sonderposten	69.608,17	85.306,59	15.698,42
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
1.2 Sachanlagen	132.297,27	128.816,93	-3.480,34	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	69.959,80	86.008,95	16.049,15
1.2.1 Wald, Forsten	45,00	45,00	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	58.956,59	55.487,48	-3.469,11
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	0,00	0,00		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.003,21	30.521,47	19.518,26
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.488,79	2.352,82	-135,97	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	129.762,48	126.418,11	-3.344,37	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-351,63	-702,36	-350,73
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	0,00	0,00		2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00		3. Rückstellungen	12.106,00	13.338,00	1.232,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	12.106,00	13.338,00	1.232,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00		3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	39.858,05	25.080,85	-14.777,20
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
2. Umlaufvermögen	1.610,52	1.346,34	-264,18	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
2.1 Vorräte	0,00	0,00		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27,31	26,03	-1,28
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00		4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	272,10	272,10
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.610,52	1.346,34	-264,18	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	39.830,74	24.782,72	-15.048,02
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	488,52	287,34	-201,18	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.122,00	1.059,00	-63,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	675,00	630,00	-45,00
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	342,29	342,51	0,22				
4.1 Disagio	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	342,29	342,51	0,22				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					
Bilanzsumme Aktiva	149.288,17	144.408,37	-4.879,80	Bilanzsumme Passiva	149.288,17	144.408,37	-4.879,80

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
in € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
			-3.977	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3	Zwischensumme	-3.977	888	1.601	-44.926	4.182	4.789
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 	0	0	0	0
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren:³ 0)	-3.977	888	1.601	-44.926	4.182	4.789

Endfällige Kredite Jahr Betrag in € 0 0	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³ Jahr Betrag in € 31.12.2021 (vorl.) 16.392
--	--

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

	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	34.122	32.698	31.274	29.849	28.425	27.001	25.577	24.153	22.728	21.304	19.880	18.456	17.032	15.607	14.183	12.759
Ist-Größe	34.122	38.227	41.471	34.916	29.507	28.862	30.870	29.667	20.314	24.291	16.392					

