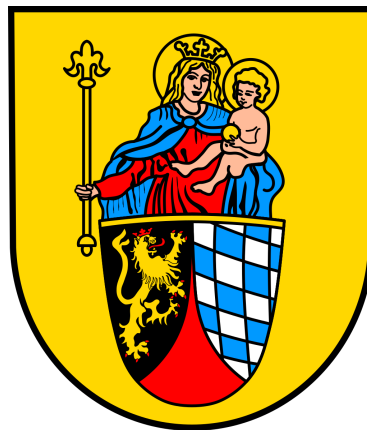


Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für Gemeinden bis 3.000 Einwohner

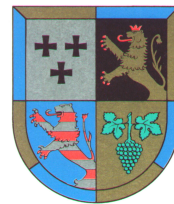
der Ortsgemeinde *Hallgarten*



Kreis Bad Kreuznach



Verbandsgemeinde Bad
Kreuznach



für die Haushaltsjahre

2021 / 2022

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
I. Haushaltssatzung	5
II. Vorbericht	9
III. Haushaltsvermerke	19
IV. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	21
V. Übersicht Produkte und Teilhaushalte	29
VI. Teilhaushalt 1	31
VII. Teilhaushalt 3	41
VIII. Teilhaushalt 5	47
IX. Teilhaushalt 6	65
X. Investitionsübersichten	71
XI. Verpflichtungsermächtigungen	75
XII. Stellenplan	79
XIII. Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde	83

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hallgarten für die Haushaltsjahre 2021 und 2022

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl.S.153), zuletzt geändert durch Artikel 1 und 4 des Gesetzes vom 17.12.2020 (GVBl. S. 728), am 05. Oktober 2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Vorlage bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach als Aufsichtsbehörde und deren Schreiben vom XX. XXXX. 2021 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. Im Ergebnishaushalt:

	2021	2022
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.208.562,00 Euro	1.099.177,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.212.751,00 Euro	1.173.855,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	4.189,00 Euro	74.678,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2021	2022
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	40.010,00 Euro	-30.435,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.000,00 Euro	28.500,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	35.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.000,00 Euro	-6.500,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	43.010,00 Euro	-36.935,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2021	2022
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite des laufenden Haushaltsjahres auf	0,00 Euro	6.500,00 Euro
der Gesamtbetrag der Kredite auf	0,00 Euro	6.500,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2022** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **32.500,00 Euro** veranschlagt.

Zu Lasten der weiteren Haushaltsfolgejahre werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **0,00 Euro** veranschlagt.

Die Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen ist dem Haushaltsplan sowie der beigefügten Anlage zu entnehmen. Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich somit auf **insgesamt 32.500,00 Euro**.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für Gemeindesteuern werden für beide Jahre wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

	2021	2022
für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	330 v. H.	330 v. H.
für bebaute Grundstücke (Grundsteuer B)	400 v. H.	420 v. H.

2. Gewerbesteuer

	2021	2022
Gewerbesteuer	370 v. H.	390 v. H.

3. Hundesteuer

für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, gemäß der Satzung der Ortsgemeinde Hallgarten über die Erhebung von Hundesteuer in der jeweils geltenden Fassung

	2021	2022
- für den ersten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für den zweiten Hund	60,00 Euro	78,00 Euro
- für den dritten Hund	60,00 Euro	90,00 Euro

Hundesteuer für gefährliche Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, gemäß der Satzung der Ortsgemeinde Hallgarten über die Erhebung der Hundesteuer in der jeweils geltenden Fassung
je Hund

600,00 Euro

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S.175), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 05.05.2020 (GVBl. S. 158)

	2021	2022
- Wirtschaftswegebau	0,00 Euro	0,00 Euro
- Weinbergshut	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 6 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 10 v.H. und mehr des jeweiligen Haushaltsansatzes, mindestens jedoch 1.000,00 Euro, überschritten sind.

§ 7 Eigenkapital

Das Eigenkapital betrug zum 01.01.2008 (Eröffnungsbilanz) 1.595.434,33 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals des Haushaltsvorjahres (2020) beträgt 385.396,58 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des laufenden Haushaltsjahres beträgt 381.207,58 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals des Haushaltsfolgejahres (2022) beträgt 306.529,58 Euro.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln zu veranschlagen und abzubilden.

Hallgarten, den 06. Oktober 2021

Der Ortsbürgermeister

Johann Klein

HINWEISE:

Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme vom 17. September 2021 bis 01. Oktober 2021 während der Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung in Bad Kreuznach, Rheingrafenstraße 11, Zimmer 113, öffentlich aus.

Bad Kreuznach, den 04. Oktober 2021

Johann Klein
Ortsbürgermeister

Vorbericht

gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 26.11.2019 (GVBl. S. 333) zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Hallgarten

I. Allgemeines

Gemäß § 96 Abs.2 der Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Der Haushaltsplan enthält alle für die im Haushaltsjahr der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und Aufwendungen, alle eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (§ 96 Abs. 3 GemO). Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan (§ 96 Abs. 4 GemO). Der Haushaltsplan ist eines der wichtigsten Planungsinstrumente der Gemeinden. Mit Hilfe des Haushalts werden die zur Verfügung stehenden Mittel planmäßig auf die einzelnen Aufgabenbereiche (Produkte), die eine Gemeinde zu erfüllen hat oder erfüllen will, verteilt. Er dient somit dem Ausgleich zwischen Bedarf und finanziellen Ressourcen (Bedarfsdeckungsprinzip). Die Entscheidung über den Haushalt zählt somit zu den wichtigsten Rechten des Gemeinderates (§ 32 Abs. 2 Nr. 2 GemO). In dem der Gemeinderat über die Gestaltung der Aufwendungen unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Erträge befindetet, setzt er politische Prioritäten. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung (§ 96 Abs. 1 GemO).

Nach § 95 GemO hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr. Die Haushaltssatzung kann jedoch auch Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten (§ 95 Abs. 5 S. 2 GemO), wovon die Ortsgemeinde vorliegend Gebrauch macht.

II. Ergebnishaushalt 2021 und 2022

1. Gesamtergebnis

Der Ergebnishaushalt bildet den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen einer Periode ab. Er entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und erfasst periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge.

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2021** schließt bei **Erträgen** in Höhe von **1.208.562 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.212.751 €** mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **4.189 €** ab. Im Haushaltsjahr **2022** ist bei **Erträgen** in Höhe von **1.098.767 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.173.855 €** ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **74.678 €** zu erwarten. Die **Fehl Betragsquote** beträgt in 2021 rund **0,35 %** und in 2022 ca. **6,79 %** (die Jahresüberschussquote / Jahresfehlbetragsquote spiegelt den Anteil des positiven bzw. negativen Jahresergebnisses bezogen auf die Erträge wider).

Zum Vergleich:

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2019** sah bei **Erträgen** in Höhe von **1.050.970 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.140.240 €** einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **89.270 €** vor. Im Haushaltsjahr **2020** war bei **Erträgen** in Höhe von **1.061.990 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **1.151.070 €** ein **Jahresfehlbe-**

trag in Höhe von **89.080 €** zu erwarten. Die **Fehlbetragsquote** betrug in 2019 ca. **8,49 %** und in 2020 lag die **Fehlbetragsquote** bei rund **8,39 %**.

Vergleicht man die planmäßigen doppischen Beträge der Jahre 2019 bis 2022, so bietet sich folgendes Bild:

Haushaltsjahr	Fehlbetrag in Euro	Überschuss in Euro	Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Euro
2019	89.270		25.210
2020	89.080		-190
2021	4.189		-84.891
2022	74.678		70.489

Es ist festzustellen, dass sich die ohnehin schon schlechte Haushaltslage der Ortsgemeinde in den letzten Jahren weiter verschlechtert hat. In Summe ergäbe dies einen Fehlbetrag in Höhe von rund 257 Tausend Euro, der in den abgelaufenen beiden Haushaltsjahren sowie der vorliegenden Haushaltsplanung ausgewiesen wird.

Die Gemeinde sollte sich darüber im Klaren sein, dass ein nicht ausgeglichener Haushaltsplan einen Rechtsverstoß im Sinne des § 93 Abs. 4 GemO darstellt. Dieser wird regelmäßig von der Aufsichtsbehörde beanstandet. Um den Haushaltsausgleich künftig zu erreichen und den Stand der Verbindlichkeiten, insbesondere vor dem Hintergrund einer generationengerechten Lastenverteilung, zu mindern, wurden mit der Gemeinde Gespräche bezüglich einer Hebesatzanpassung der Realsteuern geführt. Im Rahmen der derzeitigen Corona-Pandemie scheint dies in diesem Haushaltsjahr noch nicht abbildbar eine Hebesatzanpassung vorzunehmen, jedoch wird die Gemeinde ab dem Jahr 2022 die Realsteuern anheben. Dies geschieht nicht zuletzt vor dem Hintergrund der von der Kommunalaufsichtsbehörde festgestellten Leistungsunfähigkeit der Ortsgemeinde. Im Zuge des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2023 / 2024 sollen zudem die weiteren Einnahmemöglichkeiten überprüft werden, um dem Einnahmeerhebungsgebot der Gemeindeordnung Rechnung zu tragen. Die Realsteuern werden im Jahr 2022 über den Nivellierungssatz im sodann vertretbaren Maß, unter Berücksichtigung des landesweiten und verbandsgemeindeweiten Durchschnitts, angehoben.

Die einzelnen Positionen und die sich hier zeigenden Veränderungen werden im Folgenden für beide Jahre detailliert betrachtet.

1.1 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Pos. E 16)

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8) betragen im Jahr 2021 gemäß beiliegender Haushaltsplanung 1.207.952 € und in 2022 insgesamt 1.098.767 €. Die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 15) betragen in 2021 gemäß beiliegender Haushaltsplanung 1.206.551 € und in 2022 insgesamt 1.167.900 €. Dies ergibt ein laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von +1.401 € in 2021 und -69.133 € in 2022. Die **Fehlbetragsquote** aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt in **2021** bei **-33,44 %** und in **2022** bei **92,57 %** (Anteil des laufenden Ergebnisses aus Verwaltungstätigkeit -Pos. E 16- am Jahresergebnis -Pos. E 23-).

2. Erträge

2.1 Grundsteuer A und B

Die Haushaltsansätze wurden unter Berücksichtigung der derzeitigen Messbeträge sorgfältig geschätzt. Die Hebesätze wurden zuletzt 2012 angehoben. **Aufgrund der hoch defizitären Haushaltslage sollte sich die Ortsgemeinde weiteren Anhebungen der Hebesätze in Zukunft, nicht verschließen, da alles über dem Nivellierungssatz (für Grundsteuer A 300 v.H., für Grundsteuer B 365 v.H., für die Gewerbesteuer 365 v.H.) nicht zu den Umlagegrundlagen zählt und daher in vollem Umfang bei der Gemeinde verbleibt und zu einer wesentlichen Entlastung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse führt. Die Aufsichtsbehörde hatte die Ortsgemeinde mit Genehmigungsschreiben vom 25. November 2019 darauf hingewiesen, dass diese ihrem Einnahmeerhebungsgebot nicht nachkommt und Bedenken wegen Rechtsverletzung geäußert. Um den Forderungen der Kommunalaufsichtsbehörde nachzukommen, sollen nunmehr die Realsteuerhebesätze an den Landesdurchschnitt angepasst und gleichzeitig die jährliche Entwicklung berücksichtigt werden.**

Da die Grundsteuer A bereits im Landesdurchschnitt liegt soll diese zunächst nicht angehoben werden. Die Grundsteuer B 400 v.H. auf 420 v.H. angehoben.

Die Ortsgemeinde sollte zur weiteren Haushaltskonsolidierung auch auf andere Maßnahmen zurückgreifen, die sie selbst beeinflussen kann und sich nicht nur von äußeren Faktoren wie der allgemeinen wirtschaftlichen Erholung und der damit verbundenen Erhöhung des Einkommensteueranteils u. ä. abhängig machen. So ist es lobenswert, dass die Gemeinde im kommenden Aufstellungsverfahren die Auskömmlichkeit der privatrechtlichen Entgelte überprüfen möchte.

2.2 Gewerbesteuer

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt in 2021 unverändert 370 v.H.; auch hier wurden anhand der aktuell vorliegenden Messbeträge die Erträge sorgfältig ermittelt. Ab dem Jahr 2022 steigt die Gewerbesteuer auf 390 v.H. an.

2.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der vorgesehene Ansatz wurde auf der Grundlage der regionalisierten Steuerschätzungen des Ministeriums der Finanzen sowie unter Berücksichtigung der aktuell geltenden Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer für die beiden Planjahre errechnet und für den Finanzplanungszeitraum ab 2023 geschätzt. Der Verteilerschlüssel im Jahr 2021 beträgt 0,0001933.

2.4 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Auch hier wurde der vorgesehene Ansatz auf der Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen vom Mai 2021 errechnet. Der Verteilerschlüssel gemäß der Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer beträgt im Jahr 2021 0,000026508.

2.5 Hundesteuer

Der Steuerhebesatz für die Hundesteuer ist entsprechend der Anzahl der in einem Haushalt gehaltenen Hunde gestaffelt und beträgt im Jahr 2021 für den ersten Hund 60,00 €, für den zweiten Hund 60,00 € und für jeden weiteren Hund 60,00 €. Ab dem Jahr 2022 erhebt die Ortsgemeinde für den ersten Hund 60,00 €, für den zweiten Hund 78,00 € und für jeden weiteren Hund 90,00 €. Die Hundesteuer für gefährliche Hunde liegt bei 600,00 € pro Jahr. Die Gemeinde kommt damit auch bei der Hundesteuer sukzessive den Forderungen zur Verbesserung der Einnahmeseite nach.

2.6 Zuweisungen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (L FAG)

Die Schlüsselzuweisung A wird Kommunen gewährt, deren eigene Steuerkraft unter der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt. Mit der Schlüsselzuweisung A, die pro Einwohner mit Hauptwohnsitz gezahlt wird, wird eine Anhebung auf 78,5 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft (Schwellenwert) erreicht. Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen A wird ab 2014 nicht mehr die landesdurchschnittliche Steuerkraft nur eines 12-Monatszeitraumes, sondern die landesdurchschnittliche Steuerkraft im Durchschnitt von drei 12-Monatszeiträumen zugrunde gelegt. Da die Steuerkraft der Ortsgemeinde Hallgarten im maßgebenden Zeitraum (4. Quartal 2019 und 1. –3. Quartal 2020) rund 180,00 € pro Einwohner unter dem Schwellenwert in Höhe von 914,93 € liegt, wird mit einer Schlüsselzuweisung A i. H. v. rd. 125.000 € gerechnet.

2.7 Leistungsentgelte (Pos. E 4 – E 6)

Die öffentlich-rechtlichen (Pos. E 4) und privatrechtlichen (Pos. E 5) Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt 55.708 € in 2021 und bzw. 56.665 € in 2022 sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6) in Höhe von 6.000 € in 2021 und 6.100 € in 2022 ergeben zusammen einen Betrag von 61.708 € in 2021 und 62.765 € in 2022. Setzt man diese Summe in Relation zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8), so ergibt sich eine **Leistungsentgeltquote** von **5,11 % in 2021 und 5,71 % in 2022**, was eine etwas niedrigere Leistungsentgeltquote als im Vorjahr darstellt. Dies bedeutet, dass nur etwa 5 % der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit durch Entgelte wie Bestattungsgebühren oder Mieten und Pachten erzielt werden.

Bei den Leistungsentgelten (insbesondere bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten aus Gebühren und Beiträgen für öffentliche Einrichtungen) wird deutlich, dass die bislang erhobenen Sätze schon allein durch die Einbeziehung der Abschreibungen zur Kostendeckung bei weitem nicht ausreichen.

3. Aufwendungen

3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E 9)

Setzt man die Personal- und Versorgungsaufwendungen von 435.700 € in 2021 und 397.200 € in 2022 (394.150 € in 2019 und 408.350 € in 2020) ins Verhältnis zu der Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit, so ergibt dies die Finanzkennzahl der **Personalintensität 1**, die bei der Ortsgemeinde in **2021** bei **36,11 %** und in **2022** bei **34,01 %** (2019 bei 34,98 % und 2020 bei 35,88 %) liegt. Dies bedeutet, dass **mehr als ein Drittel aller Aufwendungen Personalkosten** sind. Die **Personalintensität 2** beträgt in **2021 36,07 %** und in **2022 36,15 %** (2019 37,52 % und 2020 38,47 %) und errechnet sich, indem man die Personal- und Versorgungsaufwendungen zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit relativiert. Somit werden rund 36 % der Erträge in 2021 und 2022 durch die Personalaufwendungen aufgezehrt.

Die Haushaltsansätze basieren auf dem Stellenplan 2021-2022 und den Meldungen der Personalabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung.

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen von nicht unerheblicher Bedeutung. Gemäß dem Ergebnishaushalt betragen diese in 2021 insgesamt 115.545 € und in 2022 112.805 € und entsprechen somit einem Anteil von **9,58 %** bzw. **9,66 %** (9,63 % in 2019 bzw. 9,53 % in 2020) der Gesamtaufwendungen.

Bilanzielle Abschreibungen (Pos. E 11)

Abschreibungen stellen den Wertverlust des gemeindlichen Vermögens dar. Die Abschreibungen sind als Aufwand im Ergebnishaushalt zu veranschlagen und beeinflussen somit das Jahresergebnis.

Im vorliegenden Haushaltsplan sind Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von insgesamt 87.016 € in 2021 und 86.775 € in 2022 (in 2019 93.110 und 2020 87.400 €) enthalten. Der größte Anteil entfällt dabei auf den Bereich des Infrastrukturvermögens mit über 57.300 € / Jahr.

Die **Abschreibungsintensität** beträgt **7,21 %** in 2021 und **7,43 %** in 2022 (8,26 % in 2019 und 7,68 % in 2020) und bildet den Anteil der Abschreibungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ab. Dies bedeutet, dass rund 7 % aller Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit durch den Wertverzehr des Sachanlagevermögens verursacht werden.

3.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen (Pos. E 12)

Die Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen betragen 553.770 € in 2021 bzw. 556.570 € in 2022 nach jeweils 517.470 € in 2019 und 520.370 € in 2020. Davon entfällt allein auf die drei nachfolgend erläuterten Umlagen der Betrag von über 510.000 € pro Jahr. (in 2019 und 2020 rund 475.000 €).

3.41 Gewerbesteuerumlage

Die Veranschlagung der Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteueraufkommen. Für 2021 wurde ein Gewerbesteuerumlagesatz von 35 % des Grundbetrags (Ist-Aufkommen / Hebesatz) zugrunde gelegt.

Der Gewerbesteuerumlagesatz setzt sich laut dem Haushaltsrundschreiben wie folgt zusammen:

	2021	2022
• Vervielfältiger Bund	14,5 v.H.	14,5 v.H.
• Vervielfältiger Land	20,5 v.H.	20,5 v.H.
• Erhöhung für Fonds Deutsche Einheit	0 v.H.	0 v.H.

Ausgehend von den geplanten Gewerbesteuereinnahmen ergibt sich zunächst eine vorsichtig geschätzte Gewerbesteuerumlage von gerundet 9.000 € pro Jahr.

3.42 Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage

Die Höhe der Kreisumlage bei einem Umlagesatz von 47 v.H. ist von der Entwicklung der jeweiligen Steuerkraft der Gemeinde abhängig. Die zu zahlende Kreisumlage erhöht sich von ca. 301.000 € gezahlt in 2020 auf 322.500 € zu zahlen in 2021.

Die Verbandsgemeindeumlage wird von den gleichen Umlagegrundlagen wie die Kreisumlage errechnet. Die 2020 gezahlte Umlage lag bei rund 166.500 €, die für 2021 und 2022 zu zahlende Umlage beträgt etwa 178.500 €.

4. Finanzergebnis (Pos. E 23)

Beim Finanzergebnis stehen Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. E 17) in Höhe von je 610 € in 2021 und 410 € in 2022 Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Pos. E 18) in Höhe von 6.200 € in 2021 und 5.955 € in 2022 gegenüber, so dass sich ein negativer Saldo in 2021 bzw. 2022 in Höhe von 5.590 € bzw. 5.545 € ergibt. Trotz einer Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aufgrund des Kassenfehlbestandes (Liquiditätsbedarf der Ortsgemeinde) bleibt die Zinsbelastung nahezu gleich. Hierbei profitiert die Gemeinde bereits seit einiger Zeit von dem historisch geringen Zinsniveau. Die geringfügige Reduzierung der Zinsbelastung ergibt sich aus der Tilgung einer Investitionskreditaufnahme aus Vorjahren. Trotz dessen ist die Gemeinde dazu angehalten, die erforderliche Reduzierung der Liquiditätskredite auch weiterhin vorzunehmen und vorfinanzierte Vorhaben durch Investitionskredite abzulösen. Ab diesem Doppelhaushalt soll diesem Grundgedanken wieder verstärkt Rechnung getragen werden.

III. Finanzhaushalt 2021 und 2022

Im Finanzhaushalt sind die kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen, insbesondere auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Ein- und Auszahlungen für Investitions- und Liquiditätskredite veranschlagt.

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr setzt in 2021 einen Saldo von +40.010 und in 2022 einen Saldo von -30 435 € fest.

1. Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis (Pos. E 23) in Höhe von -4.189 € in 2021 bzw. -74.678 € in 2022 mit dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) in Höhe von 40.010 € in 2021 bzw. -30.435 € in 2022, so ergibt sich eine Differenz von 44.199 € in 2021 und 44.243 € in 2022.

Dieser Unterschiedsbetrag basiert bspw. auf im Ergebnishaushalt zusätzlich zu veranschlagenden nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (vgl. Pos. E 2, Konto 415000, 41510000, Pos. E 4, Konto 43700000 und 43800000), sowie den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus Abschreibungen (Pos. E 11).

2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 27) in Höhe von 3.000 € in 2021 und 28.500 € in 2022 und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 32) in Höhe von 0 € in 2021 bzw. 35.000 € in 2022 bilden einen Saldo von -6.500 € in 2022. Mithin wird von der Aufnahme von Investitionskrediten im Jahr 2022 in Höhe von 6.500 € ausgegangen.

3. Kredite

3.1 Aufnahme von Investitionskrediten

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 0 € vorgesehen.

Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 6.500 € vorgesehen.

3.3 Schuldenstand

Der Stand der Verbindlichkeiten umfasst sowohl die Investitionskredite (bestehende Schulden zuzüglich geplante Neuaufnahme) unter Abzug der regulären Tilgung wie auch die Entwicklung des Kassenfehlbestandes (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, die hierfür Liquiditätskredite aufnehmen muss). Er ist abgebildet in der dem Haushalt beigefügten Übersicht. Besorgniserregend ist hierbei weiterhin insbesondere die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde für die Aufnahme von Liquiditätskrediten, da die laufenden Aufwendungen nicht von den Erträgen gedeckt werden können. Daher ist sowohl strikte Ausgabendisziplin zu üben wie auch an eine Verbesserung der Ertragssituation zu denken (z.B. durch Erhöhung der Abgaben, die nicht dem Umlagesatz unterliegen, wie z.B. Realsteuern oberhalb des Nivellierungssatzes). Ebenso ist zu versuchen, eine Verbesserung der Ertragslage bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten aus Mieten und Pachten oder Benutzungsgebühren zu erzielen. Die Vertragsverhältnisse sollten deshalb auf deren Wirtschaftlichkeit und Auskömmlichkeit hin untersucht werden.

IV. Entwicklung der dauernden Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)

Hier wird auf die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der so genannten „Freien Finanzspitze“) verwiesen, die für 2021 eine positive freie Finanzspitze von -19.160 € ausweist. Im Haushaltsjahr 2022 wird jedoch wieder mit einer negativen freien Finanzspitze von -50.180 € gerechnet. Generell ist die Entwicklung der freien Finanzspitze der Ortsgemeinde in den Folgejahren besorgniserregend. Mit der Zielsetzung einer ausgeglichenen freien Finanzspitze ist auch in den Folgejahren aufgrund der geringen Steuer-

kraft der Gemeinde leider nicht zu rechnen. Mithin sind trotz der Bemühungen der Ortsgemeinde durch die Verbesserung der Einnahmeseite ab dem Jahr 2022 auch die Aufwendungen zu kontrollieren und auf ein Mindestmaß zu beschränken. Die Verbesserung der freien Finanzspitze im laufenden Haushaltsjahr 2021 ergibt sich insbesondere aus den Mehreinzahlungen bzw. höheren Erlösen aus der Veräußerung von Grundstücken.

V. Zusammenfassung

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2021

Das Ministerium des Innern und für Sport hat in den Rundschreiben vom 22. April 2020 und vom 28. Oktober 2020 als Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2021 ausgeführt:

„Die derzeitige Corona-Pandemie reißt Löcher in die Haushalte von Bund, Ländern und Gemeinden. Die Gemeinden sehen sich u. a. einer starken Abnahme der Gewerbesteuerzahlungen gegenüber. (...) Die allgemein zu erwartenden Mindererträge werden voraussichtlich nicht dazu führen, dass auch die Aufwendungen entsprechend zurückgeführt werden können, zumal gerade die Kommunen in der derzeitigen Krise wichtige Akteure sind, welche die vorhandenen Strukturen (Daseinsvorsorge, Gesundheitsvorsorge, Stärkung der örtlichen Wirtschaft mittels (Bau-) Aufträgen, etc.) aufrechterhalten müssen, um den wirtschaftlichen Abschwung zu bremsen. Teilweise werden bestimmte Aufwendungen zunehmen.

Insofern hat das Ministerium des Innern und für Sport die im Haushaltsrundschreiben vom 25. Oktober 2019 getroffenen Aussagen aufgrund der Corona-Pandemie in Teilen revidiert. Hierzu führt das Ministerium des Innern und für Sport in den „Hinweisen zur Anwendung des kommunalen Haushaltsrechtes im Rahmen der Auswirkungen der Corona-Pandemie“ vom 22. April 2020 nachfolgendes aus:

Wenn das Nichterreichen des nach § 93 Abs. 4 GemO gesetzlich gebotenen Haushaltsausgleichs maßgeblich und nachvollziehbar durch die finanziellen Folgen der Corona-Pandemie beeinflusst wurde, sind die Kommunalaufsichtsbehörden zwar rechtlich verpflichtet, diesen Umstand zu beanstanden. Von weitergehenden kommunalaufsichtlichen Maßnahmen sollen die Aufsichtsbehörden in diesen Fällen jedoch absehen. Da die Handlungsfähigkeit der Kommunen als wichtige Aufgabenträger im Bereich der Auftragsangelegenheiten und der Pflichtaufgaben sowie in dem Bereich derjenigen freiwilligen Aufgaben, die in der Krise als systemrelevant gelten, erhalten und gefordert werden muss, muss es in der Krise Ziel der Staatsaufsicht sein, die Kommunen als Aufgabenträger vornehmlich in den vorgenannten Bereichen zu stabilisieren, zu stärken, und zu beraten. Von Forderungen zur Verbesserung der Einnahmeseite (Erhöhung der Umlagesätze bei Gemeindeverbänden bzw. der Realsteuerhebesätze bei Gemeinden), wie sie im Vollzug meines Rundschreibens zur Haushaltswirtschaft 2020 durch die Kommunalaufsichten vor der Corona-Krise kommuniziert worden sind, sollen die Kommunalaufsichtsbehörden für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 infolge der gegebenen außerordentlichen Situation absehen. Auf die nach § 18 Abs. 4 GemHVO verpflichtende Darstellung der Gemeinde, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann, sofern die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ waren, kann wegen der außerordentlichen Situation für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 verzichtet werden; von der Erhebung von Rechtsbedenken sollen die zuständigen Kommunalaufsichtsbehörden in diesen Fällen Abstand nehmen“.

Grundsätzlich sind die Kommunen zwar auch weiterhin gehalten, ihre Ausgaben strikt auf Notwendigkeit dem Grunde und der Höhe nach zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszu-

schöpfen, jedoch kann hiervon aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie ausnahmsweise in den Jahren 2020 und 2021 in begründeten Fällen abgewichen werden. Insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer und der Einkommenssteuer wird es vermutlich zu größeren Mindererträgen kommen. Das Land versuchte im abgelaufenen Haushaltsjahr durch Gewerbesteuerkompensationszahlungen und durch die Anhebung der Finanzausgleichsmasse den Auswirkungen entgegenzuwirken. Inwiefern dies auch im Jahr 2021/2022 vorgenommen wird, kann derzeit noch nicht beurteilt werden.

Auch für die Ortsgemeinde Hallgarten sind die Folgen der Corona-Pandemie und die damit einhergehenden und zu erwartenden Fehlbeträge nur schwer messbar. Die Kommune ist auch weiterhin gehalten, ihre Ausgaben strikt auf die Notwendigkeit zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszuschöpfen.

2. Haushaltsausgleich

Nach § 68 Abs. 4 GemO bildet die Kasse der Verbandsgemeinde mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse. Kredite zur Liquiditätssicherung können insofern nur von der Verbandsgemeinde aufgenommen werden. Fehlbeträge der Ortsgemeinde führen insofern zu Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde. Im Haushaltsjahr 2021 ist erfreulicherweise mit einer Reduzierung der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 22.160 € zu rechnen (Pos. F 39). Im Folgejahr werden die Verbindlichkeiten jedoch wieder um 50.180 € steigen.

Neben allen kommunalpolitisch wünschenswerten Zielen ist vorrangig, die Vorgaben des Gesetzgebers im § 93 Abs. 1 Satz 1 GemO einzuhalten. Danach hat die Ortsgemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen. Die Nichtbeachtung der Verpflichtung, den Haushaltsplan jährlich auszugleichen, ist eine Rechtsverletzung, die Maßnahmen der Aufsichtsbehörde nach §§ 117 ff. GemO rechtfertigt.

Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn

- der **Ergebnishaushalt** mindestens ausgeglichen ist (§ 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO). Der Ergebnishaushalt 2021 weist einen Fehlbetrag (Pos. E 23) in Höhe von **4.189 €** aus. Im Jahr 2022 beträgt der Fehlbetrag **74.678 €**. Der Haushalt genügt somit grundsätzlich nicht den Erfordernissen des übergeordneten Zieles des Haushaltsausgleiches, weshalb die **Gemeinde künftig jegliche Bestrebungen vornehmen sollte**, ihre Einnahmeseite zu verbessern und die Aufwendungen auf deren Erforderlichkeit hin zu überprüfen.
- im **Finanzhaushalt** der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Im vorliegenden Finanzhaushalt 2021 weist das Ergebnis der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen positiven Saldo in Höhe von 40.010 € (Pos. F 23), im Jahr 2022 einen negativen Saldo in Höhe von **-30.435 €** aus. Im Jahr 2021 genügt der Finanzhaushalt somit den Anforderungen des Haushaltsrechtes, im Jahr 2022 ist der Finanzhaushalt jedoch nicht ausgeglichen.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Jahr 2022 übersteigt die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um 6.500 € (Pos. F 33). Die Ausgaben sollen mittels Aufnahme eines Investitionskredites gedeckt werden. Die Ausgaben für Investitionsmaßnahmen sind aufgrund der Bestrebungen der Herstellung eines barrierefreien öffentlichen Personennahverkehrs (§ 8 Abs. 3 PBefG) erforderlich. Das In-

vestitionsvorhaben wird voraussichtlich mit bis zu 85 % der zuwendungsfähigen Ausgaben nach dem LVFG-Kom gefördert.

Der Saldo aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Pos F 34), der Aufnahme von Investitionskrediten (Pos F 35) und der Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36) führt zu einer **Minderung der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse** in Höhe von **22.160 €** im Jahr **2021** und zu einer **weiteren Steigerung der Verbindlichkeiten** in Höhe von **50.180 €** im Jahr **2022** (Pos. F 39).

3. Ausblick

Im Planungsjahr 2022 werden erhebliche Negativsalden im Finanzhaushalt erwartet. Insofern bleibt zu hoffen, dass aufgrund der allgemeinen konjunkturellen Entwicklung in den kommenden Jahren mit steigenden Einkommensteueranteilen und Schlüsselzuweisungen, die die größten Einnahmepositionen der Ortsgemeinde darstellen, gerechnet werden kann. Zudem besteht Hoffnung, dass die immensen Folgen der Corona-Pandemie, sich nicht vollständig in Steuerausfällen widerspiegeln.

Im Ergebnishaushalt dürfte ohne eine weitere Anhebung der Realsteuersätze über die Nivellierungssätze hinaus von einem Haushaltsausgleich in den nächsten Jahren nicht auszugehen sein. Hieraus folgt, dass die Ortsgemeinde in Zukunft auch weiterhin folgekostenträchtige Investitionen auf das absolut notwendige Maß beschränken muss und auch an ihre laufenden Ausgaben strenge Anforderungen hinsichtlich der Notwendigkeit stellen sollte. Hierbei sollte versucht werden, die Einnahmemöglichkeiten zu verbessern, insbesondere solche, die nicht der Umlage unterliegen (Grund- und Gewerbesteuer über den Nivellierungssätzen, Hundesteuer, Mieten und Pachten, Beiträge und Benutzungsentgelte). Dem ist die Gemeinde in einem ersten Schritt nunmehr ab dem Jahr 2022 nachgekommen. Im Rahmen des Aufstellungsverfahrens 2023/2024 sind jedoch auch weiterhin alle Erträge und Aufwendungen kritisch zu hinterfragen. Die Gemeinde muss nunmehr alle Anstrengungen unternehmen, bestimmte Einnahmequellen, unabhängig von den von ihr nicht beeinflussbaren äußeren Faktoren, wie der wirtschaftlichen Entwicklung, auszuschöpfen, damit sie nun endlich Einfluss nehmen und gesteuern kann.

Bei solch massiven Fehlbeträgen ist die weitere sorgsame und von der Ortsgemeinde selbst beabsichtigte Realsteuererhöhung, bei welcher die Realsteuern über den Nivellierungssatz im sodann vertretbaren Maß, unter Berücksichtigung des landesweiten und verbandsgemeindeweiten Durchschnitts, um nicht zuletzt auch den Grundzügen des Haushaltsrechtes und den Forderungen der zuständigen Aufsichtsbehörde Rechnung zu tragen, fast alternativlos, um auch in Zukunft die kommunale Willensbildung in der eigenen Hand behalten zu wollen. In einem weiteren Schritt sollte sich die Ortsgemeinde nicht verwehren, auch die privatrechtlichen Leistungsentgelte auf deren Auskömmlichkeit und die Aufwendungen auf deren Notwendigkeit und Erforderlichkeit hin zu überprüfen. Nur durch einen strikten Konsolidierungskurs in den kommenden Jahren bei gleichzeitig sorgsamer Prüfung der Einnahmeausschöpfung kann es noch gelingen, den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich zu erreichen.

Haushaltsvermerke

Gegenseitig deckungsfähig sind gem. § 16 Abs. 2 GemHVO:

- 1) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 1, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58, der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 und dem Produktsachkonto Verfügungsmittel 5692 (Deckungskreis 1)
- 2) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 3, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 2)
- 3) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 5, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 3)
- 4) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 6, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 4)
- 5) die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Kontengruppen 50 und 51 mit Ausnahme der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 (Deckungskreis 5)
- 6) Alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 6).

Alle o.a. Haushaltsvermerke gelten gem. § 16 Abs. 1 Satz 2 GemHVO auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Gem. § 15 Abs. 2 GemHVO dürfen Mehrerträge innerhalb eines Produktes für Mehraufwendungen innerhalb desselben Produktes verwendet werden. Gem. § 15 Abs. 4 gilt dies entsprechend für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen (Finanzhaushalt).

Sperrvermerke:

Finanzhaushalt

Teilhaushalt 5, Produkt 54750, Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung, INV-54750-001, Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen

Die Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 sowie der Auszahlungsansatz zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 sind gesperrt. Die Freigabe erfolgt durch den Hauptausschuss der Ortsgemeinde Hallgarten.

Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	597.781,84	563.400,00	563.500,00	578.000,00	586.100,00	591.600,00
	4011000 Grundsteuer A	3.119,62	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	4012000 Grundsteuer B	57.202,68	57.000,00	57.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
	4013000 Gewerbesteuer	113.590,04	80.000,00	94.000,00	100.000,00	102.500,00	102.500,00
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	374.875,71	373.000,00	360.000,00	365.000,00	370.000,00	375.000,00
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.146,64	7.300,00	8.400,00	8.400,00	8.500,00	8.500,00
	4033000 Hundesteuer	4.005,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4052100 Familienleistungsausgleich	36.842,15	39.000,00	36.500,00	37.000,00	37.500,00	38.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	368.104,31	413.040,00	459.294,00	437.552,00	440.658,00	444.090,00
	4111000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	123.335,00	124.000,00	125.000,00	126.000,00	127.000,00	128.000,00
	4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	19.059,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00
	4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	- 617,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	225.688,25	255.030,00	300.025,00	277.525,00	280.025,00	283.025,00
	4149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	14.310,00	14.569,00	14.327,00	13.933,00	13.365,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.010,77	41.280,00	39.198,00	39.155,00	39.016,00	38.843,00
	4319000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.141,89	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.055,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	4322000 Entgelte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	4322400 Entgelte / für das Bestattungswesen	3.313,88	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4323000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	5.150,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	4340000 Beteiligung Essenskosten	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	4365000 Jagdpacht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	23.890,00	24.531,00	24.531,00	24.531,00	24.531,00
	4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	2.540,00	2.767,00	2.724,00	2.585,00	2.412,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.142,41	17.610,00	16.510,00	17.510,00	17.510,00	17.510,00
	4412000 Mieten und Pachten	17.142,41	17.410,00	16.410,00	17.410,00	17.410,00	17.410,00
	4419000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.564,90	5.800,00	6.000,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	4424200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	4.266,90	4.800,00	4.700,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	4429100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.298,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E7	Sonstige laufende Erträge	19.425,22	20.450,00	123.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00
	4611200 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00
	4625000 Konzessionsabgaben	18.231,90	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.193,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4661400 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.015.029,45	1.061.580,00	1.207.952,00	1.098.767,00	1.109.834,00	1.118.593,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	381.283,65	408.350,00	435.700,00	397.200,00	401.500,00	405.500,00
	5011000 Bürgermeister	12.188,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	5012000 Beigeordnete	648,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5014000 Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	435,00	300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	5019000 Sonstige (Aufw.sonst.ehrenamtlichTätige)	4.679,92	7.000,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
	5022000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	280.703,84	301.800,00	321.500,00	293.000,00	296.000,00	299.000,00
	5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	22.604,68	23.250,00	26.000,00	22.000,00	22.600,00	23.100,00
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	58.402,66	61.600,00	70.500,00	64.500,00	65.200,00	65.700,00
	5049000 Sonstige (Beiträge zur gesetzl.Sozialversicherung)	1.620,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5079000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Sonstige	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5082000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5113000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.913,38	108.490,00	115.545,00	112.805,00	113.315,00	113.790,00
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	54.513,56	52.150,00	38.210,00	38.420,00	38.930,00	39.040,00
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.223,02	11.400,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.208,99	2.250,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.650,00
	5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.284,67	16.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	5233700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	5235000 Fahrzeugunterhaltung	127,33	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	471,90	400,00	750,00	500,00	500,00	500,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.635,73	2.050,00	9.550,00	8.950,00	8.950,00	8.815,00
	5242000 Essenskosten	5.438,80	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	5242001 Aufwendungen für Getränke und gemeinschaftliche Aktionen	1.212,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial,	60,16	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	62,42	300,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	5248000 Sonstige bezogene Leistungen	93,29	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	184,63	350,00	1.450,00	250,00	250,00	250,00
	5254200 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	32,00	40,00	35,00	35,00	35,00	35,00
	5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.794,00	1.350,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	5255100 Kostenerstattungen an private Unternehmen	11.364,50	10.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	5259000 Kostenerstattungen / an Sonstige	107,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5291000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00
	5292000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.098,33	2.700,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
E11	Abschreibungen	0,00	87.400,00	87.016,00	86.775,00	86.365,00	84.919,00
	5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	6.030,00	7.156,00	7.156,00	7.156,00	6.606,00
	5342000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	4.790,00	1.464,00	1.464,00	1.464,00	1.464,00
	5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	15.220,00	15.207,00	15.207,00	15.180,00	14.901,00
	5358000 Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	57.220,00	57.365,00	57.366,00	57.125,00	56.648,00
	5383000 Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	0,00	2.690,00	4.551,00	4.520,00	4.379,00	4.379,00
	5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.450,00	1.273,00	1.062,00	1.061,00	921,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	519.559,70	520.370,00	553.770,00	556.570,00	559.770,00	562.770,00
	5414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	523,77	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
	5414300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	540,00	540,00	540,00	540,00	540,00	540,00
	5431000 Gewerbesteuerumlage	18.175,93	7.500,00	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00
	5442100 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	295.114,00	301.000,00	322.500,00	324.000,00	325.500,00	327.000,00
	5442300 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	163.255,00	166.500,00	178.500,00	179.000,00	180.000,00	181.000,00
	5449000 Sonderumlage Grundschule	41.951,00	42.000,00	42.000,00	42.500,00	43.000,00	43.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.652,46	13.620,00	14.520,00	14.550,00	14.550,00	14.610,00
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.023,89	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	304,91	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	299,04	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.182,60	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.400,00
	5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	5631000 Büromaterial	906,61	450,00	850,00	800,00	800,00	800,00
	5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	79,96	800,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	400,34	600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	5641000 Versicherungsbeiträge	5.255,51	6.380,00	5.930,00	5.980,00	5.980,00	5.980,00
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16,50	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	5681000 Grundsteuer	1.322,88	1.330,00	1.330,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00
	5692000 Verfügungsmittel	130,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	5693000 Repräsentationen	646,22	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5699000 Sonstige	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.006.409,19	1.138.230,00	1.206.551,00	1.167.900,00	1.175.500,00	1.181.589,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.620,26	- 76.650,00	1.401,00	- 69.133,00	- 65.666,00	- 62.996,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	154,52	410,00	610,00	410,00	410,00	410,00
	4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	4740000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	5,52	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	4792000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	149,00	200,00	400,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.176,61	12.840,00	6.200,00	5.955,00	5.435,00	4.995,00
	5743000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.000,00	250,00	500,00	500,00	500,00
	5751164 Zinsaufwendungen an Banken DA 464	43,52	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5751168 Zinsaufwendungen an Banken DA 468	3.216,54	2.970,00	2.700,00	2.600,00	2.500,00	2.400,00
	5751171 Zinsaufwendungen an Banken DA 471	506,31	0,00	800,00	750,00	700,00	650,00
	5751252 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 452	2.341,81	4.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5751265 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 465	166,75	110,00	50,00	25,00	0,00	0,00
	5751269 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 469	103,59	100,00	40,00	40,00	35,00	35,00
	5751466 Zinsaufwendungen an Girozentralen / Landesbanken DA 466	555,98	470,00	380,00	290,00	200,00	110,00
	5751467 Zinsaufwendungen an Girozentralen / Landesbanken DA 467	2.204,11	2.000,00	1.780,00	1.550,00	1.300,00	1.100,00
	5791000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	38,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.022,09	- 12.430,00	- 5.590,00	- 5.545,00	- 5.025,00	- 4.585,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
E20	Ordentliches Ergebnis	- 401,83	- 89.080,00	- 4.189,00	- 74.678,00	- 70.691,00	- 67.581,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	68.890,00	59.000,00	60.000,00	61.300,00	62.300,00
	4810000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	68.890,00	59.000,00	60.000,00	61.300,00	62.300,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	68.690,00	59.000,00	60.000,00	61.300,00	62.300,00
	5810000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	68.690,00	59.000,00	60.000,00	61.300,00	62.300,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 401,83	- 88.880,00	- 4.189,00	- 74.678,00	- 70.691,00	- 67.581,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	230.520,66	- 110.040,00	40.010,00	- 30.435,00	- 26.325,00	- 23.920,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	0,00
	6814200 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	6827000 Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	196.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6851000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6876000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	199.500,00	3.000,00	28.500,00	3.000,00	3.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.500,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
	7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
	7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	243.901,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7876000 an den sonstigen inländischen Bereich	243.901,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.901,54	6.500,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 243.901,54	193.000,00	3.000,00	- 6.500,00	3.000,00	3.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13.380,88	82.960,00	43.010,00	- 36.935,00	- 23.325,00	- 20.920,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
	6925000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hallgarten

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	17.400,00	20.850,00	19.745,00	20.010,00	20.475,00
	7925000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	17.400,00	20.850,00	19.745,00	20.010,00	20.475,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	- 17.400,00	- 20.850,00	- 13.245,00	- 20.010,00	- 20.475,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 411.314,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	423.438,67	- 130.360,00	- 22.160,00	50.180,00	43.335,00	41.395,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.124,10	- 147.760,00	- 43.010,00	36.935,00	23.325,00	20.920,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	12.124,10	- 147.760,00	- 43.010,00	36.935,00	23.325,00	20.920,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	411.314,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	230.520,66	- 127.440,00	19.160,00	- 50.180,00	- 46.335,00	- 44.395,00

Übersicht Teilhaushalte und zugeordnete Produkte Ortsgemeinde Hallgarten

Teilhaushalt 1

11100 Verwaltungssteuerung
11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11430 Bauhof
12102 Wahlen

Teilhaushalt 3

36520 Kindertagesstätten, Kindergarten, Spiel- und Lernstuben
36610 Einrichtung der Jugendarbeit

Teilhaushalt 5

53812 Kommunale Abwasserbeseitigung
54111 Gemeindestraßen
54150 Konzessionsabgaben
54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
55500 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege
57311 Durchführung von Märkten
57312 Nordpfalzhalle, Festplatz
57319 Sonstiges (Freizeitgelände Gänsewiese)

Teilhaushalt 6

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 1

Produkte

11100 Verwaltungssteuerung
11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11430 Bauhof
12102 Wahlen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Der Bürgermeister ist wie der Rat Organ der Gemeinde und leitet gleichzeitig der Verwaltung. Er vertritt die Gemeinde nach außen bei repräsentativen Aufgaben sowie im Rechtsverkehr und ist für die Vorbereitung und Ausführung der Ratsbeschlüsse verantwortlich.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4661400 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.137,47	21.200,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
5011000 Bürgermeister	12.188,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
5012000 Beigeordnete	648,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5014000 Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00
5019000 Sonstige (Aufw.sonst.ehrenamtlichTätige)	4.679,92	7.000,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5049000 Sonstige (Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung)	1.620,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5079000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Sonstige	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5113000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	1.600,00	100,00	100,00	100,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
5291000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00
5419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.810,19	3.650,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	38,10	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5631000 Büromaterial	204,47	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	56,44	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5641000 Versicherungsbeiträge	1.734,96	2.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	200,00	220,00	220,00	220,00	220,00
5692000 Verfügungsmittel	130,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5693000 Repräsentationen	646,22	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.947,66	24.950,00	25.610,00	24.110,00	24.110,00	24.110,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.947,66	- 24.200,00	- 24.860,00	- 23.360,00	- 23.360,00	- 23.360,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.947,66	- 24.200,00	- 24.860,00	- 23.360,00	- 23.360,00	- 23.360,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 18.060,00	- 12.400,00	- 12.700,00	- 13.300,00	- 13.600,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 21.947,66	- 42.260,00	- 37.260,00	- 36.060,00	- 36.660,00	- 36.960,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.600,87	- 41.310,00	- 38.010,00	- 36.810,00	- 37.410,00	- 37.710,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 15.600,87	- 41.310,00	- 38.010,00	- 36.810,00	- 37.410,00	- 37.710,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 5014000	Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	Überführt von Produkt 11140, Gremien.
11100 . 5019000	Sonstige (Aufw.sonst.ehrenamtlichTätige)	Ehrensold
11100 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Beschaffung eines Computers für das Dienstzimmer des Ortsbürgermeisters.
11100 . 5291000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2021: Herstellung eines Netzwerkanschlusses im Gemeindebüro
11100 . 5419000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	Nutzungsentgelt für den Musikverein. Siehe auch Produkt 11410.
11100 . 5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandsetzung, Neubau, Umbau, Vermietung und Verpachtung, Finanzierung und Abrechnung, Veräußerung, Tausch und Erwerb

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 617,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	- 617,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4319000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	352,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.280,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
4412000 Mieten und Pachten	10.280,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.834,95	3.400,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.834,95	3.400,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00
4611200 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.849,21	14.000,00	117.300,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.442,12	5.600,00	5.400,00	5.600,00	5.600,00	5.700,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.749,12	4.000,00	3.800,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.693,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	0,00	2.660,00	2.696,00	2.696,00	2.696,00	2.696,00
5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	190,00	181,00	181,00	181,00	181,00
5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	2.470,00	2.468,00	2.468,00	2.468,00	2.468,00
5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	47,00	47,00	47,00	47,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	909,28	520,00	540,00	540,00	540,00	540,00
5641000 Versicherungsbeiträge	640,24	250,00	270,00	270,00	270,00	270,00
5681000 Grundsteuer	269,04	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.351,40	8.780,00	8.636,00	8.836,00	8.836,00	8.936,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.497,81	5.220,00	108.664,00	5.464,00	5.464,00	5.364,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	4.497,81	5.220,00	108.664,00	5.464,00	5.464,00	5.364,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	4.497,81	5.220,00	108.664,00	5.464,00	5.464,00	5.364,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.511,27	7.880,00	111.360,00	8.160,00	8.160,00	8.060,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6851000 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	4.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 <i>an den sonstigen inländischen Bereich</i>	4.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.830,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	12.681,27	197.880,00	111.360,00	8.160,00	8.160,00	8.060,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

11410 . 4429000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen</i>	<i>Erstattung der Mietnebenkosten</i>
11410 . 4611200	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	<i>Veräußerungserlöse der Grundstücke des Neubaugebietes "Hinter der Kirche"</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung, Instandsetzung, Reinigung und Pflege z.B. von Spielplätzen, Grünanlagen, Gemeindestraßen, Friedhof, Kindergarten und weiteren gemeindeeigenen Liegenschaften

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4322000 Entgelte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.139,64	53.650,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
5022000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	41.330,99	41.800,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00	47.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	3.225,75	3.250,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	8.582,90	8.600,00	10.000,00	10.000,00	10.200,00	10.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.851,77	12.650,00	14.350,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	427,69	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	91,26	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5235000 Fahrzeugunterhaltung	127,33	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	471,90	400,00	750,00	500,00	500,00	500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	201,51	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial,	60,16	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5255100 Kostenerstattungen an private Unternehmen	11.364,50	10.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
5259000 Kostenerstattungen / an Sonstige	107,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	480,00	479,00	479,00	479,00	479,00
5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	480,00	479,00	479,00	479,00	479,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	400,68	620,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	299,04	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5641000 Versicherungsbeiträge	101,64	270,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.392,09	67.400,00	73.329,00	74.079,00	75.379,00	76.379,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 65.892,09	- 66.900,00	- 72.829,00	- 73.579,00	- 74.879,00	- 75.879,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 65.892,09	- 66.900,00	- 72.829,00	- 73.579,00	- 74.879,00	- 75.879,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	66.900,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 65.892,09	0,00	- 14.829,00	- 14.579,00	- 14.579,00	- 14.579,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 50.014,77	- 66.420,00	- 72.350,00	- 73.100,00	- 74.400,00	- 75.400,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
6810000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 6.500,00	58.000,00	59.000,00	60.300,00	61.300,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 50.014,77	- 72.920,00	- 14.350,00	- 14.100,00	- 14.100,00	- 14.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Erhöhter Aufwand wg. Reparatur Rasenmäher
11430 . 5255100	Kostenerstattungen an private Unternehmen	Kostenerstattungen Schlepper und Maschinen
11430 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung Bauhof

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Wahlen und Abstimmungen aller Art, z.B. Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen, Bürgerentscheid		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424200 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land</i>	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184,63	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5249000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	184,63	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	184,63	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184,63	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 184,63	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 184,63	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 184,63	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 184,63	0,00	- 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		
12120 . 4424200	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land</i>	<i>Kostenerstattungen LTW 2021</i>
12120 . 5249000	<i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>vorl. Ergebnis LTW rd. 600 €</i>

Teilhaushalt 3

Produkte

36520 Kindertagesstätten, Kindergarten, Spiel- und Lernstuben
--

36610 Einrichtung der Jugendarbeit

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Einrichtung zur Betreuung und Förderung von Kindern bis zur Einschulung; allgemeine Bildung und Erziehung zur Förderung der Kindesentwicklung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	225.688,25	258.040,00	303.047,00	280.516,00	282.875,00	285.875,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	225.688,25	255.000,00	300.000,00	277.500,00	280.000,00	283.000,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.040,00	3.047,00	3.016,00	2.875,00	2.875,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.844,69	6.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4319000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	1.789,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.055,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4340000 Beteiligung Essenskosten	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.298,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4429100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Teegelder)	1.298,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.193,32	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4629000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.193,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4661400 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	231.024,26	265.240,00	311.447,00	288.916,00	291.275,00	294.275,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	307.746,35	333.200,00	358.000,00	318.500,00	321.500,00	324.500,00
5022000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	238.726,57	260.000,00	277.500,00	248.000,00	250.000,00	252.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	19.378,93	20.000,00	22.000,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	49.640,85	53.000,00	58.500,00	52.500,00	53.000,00	53.500,00
5082000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.346,44	30.950,00	37.050,00	37.050,00	37.550,00	38.050,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.032,72	13.500,00	12.500,00	12.500,00	13.000,00	13.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.308,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.197,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	2.000,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.207,44	1.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5242000 Essenskosten	5.438,80	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5242001 Aufwendungen für Getränke und gemeinschaftliche Aktionen	1.212,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	62,42	100,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5248000 Sonstige bezogene Leistungen	93,29	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.794,00	1.350,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E11 Abschreibungen	0,00	4.840,00	3.062,00	3.031,00	2.890,00	2.889,00
5342000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	4.150,00	826,00	826,00	826,00	826,00
5383000 Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	0,00	220,00	1.813,00	1.782,00	1.641,00	1.641,00
5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	470,00	423,00	423,00	423,00	422,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.023,49	4.900,00	6.050,00	6.000,00	6.000,00	6.060,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.023,89	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	266,81	50,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	542,60	700,00	700,00	700,00	700,00	760,00
5631000 Büromaterial	702,14	400,00	800,00	750,00	750,00	750,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	79,96	800,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5641000 Versicherungsbeiträge	1.324,09	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
5699000 Sonstige	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	335.116,28	373.890,00	404.162,00	364.581,00	367.940,00	371.499,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 104.092,02	- 108.650,00	- 92.715,00	- 75.665,00	- 76.665,00	- 77.224,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 104.092,02	- 108.650,00	- 92.715,00	- 75.665,00	- 76.665,00	- 77.224,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 5.350,00	- 5.400,00	- 5.400,00	- 5.400,00	- 5.400,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 104.092,02	- 114.000,00	- 98.115,00	- 81.065,00	- 82.065,00	- 82.624,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.123,01	- 112.190,00	- 98.300,00	- 81.250,00	- 82.250,00	- 82.810,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	1.268,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 an den sonstigen inländischen Bereich	1.268,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.268,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.268,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.854,55	- 112.190,00	- 98.300,00	- 81.250,00	- 82.250,00	- 82.810,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

36520 . 4144300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Anteilige Personalkostenerstattung durch den Kreis.
36520 . 4321000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Voraussichtliche Krippenbeiträge
36520 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung der Leitungsfreistellung.
36520 . 5632000	Fachliteratur, Zeitschriften	Aufwendungen für Zeitschriften, Bücher und Fachliteratur
36520 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Telefon, Rundfunk
36520 . 5810000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Anteilige Kosten Gemeindearbeiter für Hausmeistertätigkeiten.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Pflege, Unterhaltung, Einrichtung und Ausstattung von Spielplätzen, Bolzplätzen, Jugendräumen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	360,00	581,00	369,00	369,00	369,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	360,00	581,00	369,00	369,00	369,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	360,00	581,00	369,00	369,00	369,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160,89	900,00	1.010,00	1.020,00	1.030,00	1.040,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	150,00	610,00	620,00	630,00	640,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	160,89	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	0,00	1.150,00	1.368,00	1.157,00	1.156,00	1.017,00
5342000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	640,00	638,00	638,00	638,00	638,00
5383000 Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	0,00	110,00	379,00	379,00	379,00	379,00
5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	351,00	140,00	139,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160,89	2.050,00	2.378,00	2.177,00	2.186,00	2.057,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 160,89	- 1.690,00	- 1.797,00	- 1.808,00	- 1.817,00	- 1.688,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 160,89	- 1.690,00	- 1.797,00	- 1.808,00	- 1.817,00	- 1.688,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 4.680,00	- 4.700,00	- 4.700,00	- 4.700,00	- 4.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 160,89	- 6.370,00	- 6.497,00	- 6.508,00	- 6.517,00	- 6.388,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113,96	- 5.570,00	- 5.710,00	- 5.720,00	- 5.730,00	- 5.740,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 an den sonstigen inländischen Bereich	2.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.348,96	- 5.570,00	- 5.710,00	- 5.720,00	- 5.730,00	- 5.740,00

Teilhaushalt 5

Produkte

53812 Kommunale Abwasserbeseitigung
54111 Gemeindestraßen
54150 Konzessionsabgaben
54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
55500 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
55590 Feldwege, Landwirtschaft- u. Wirtschaftswege
57311 Durchführung von Märkten
57312 Nordpfalzhalle, Festplatz
57319 Sonstiges (Freizeitgelände Gänsewiese)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53812	Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	538	Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Finanzierung von Anlagen zur Außengebietsentwässerung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53812 Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 0,00	0,00 0,00	640,00 640,00	640,00 640,00	640,00 640,00	640,00 640,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.094,80 1.094,80	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E11 Abschreibungen 5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00 0,00	0,00 0,00	1.137,00 1.137,00	1.137,00 1.137,00	1.137,00 1.137,00	1.137,00 1.137,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.094,80	0,00	1.137,00	1.137,00	1.137,00	1.137,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.094,80	0,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.094,80	0,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.094,80	0,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00	- 497,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.094,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.094,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54111	Straßen und Gehwege	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Finanzierung von in der gemeindlichen Baulast stehenden Straßen, Gehwegen (auch solchen an klassifizierten Straßen), Wegen und Plätzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54111 Straßen und Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	7.060,00	7.445,00	7.445,00	7.445,00	7.445,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.060,00	7.445,00	7.445,00	7.445,00	7.445,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.350,00	23.891,00	23.891,00	23.891,00	23.891,00
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	21.350,00	23.891,00	23.891,00	23.891,00	23.891,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	28.410,00	31.336,00	31.336,00	31.336,00	31.336,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149,82	10.000,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	149,82	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5233700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5292000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E11 Abschreibungen	0,00	47.880,00	61.427,00	61.427,00	61.427,00	60.877,00
5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	5.510,00	5.510,00	5.510,00	4.960,00
5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	130,00	130,00	130,00	130,00
5358000 Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	47.880,00	55.637,00	55.637,00	55.637,00	55.637,00
5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149,82	57.880,00	95.627,00	95.627,00	95.627,00	95.077,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 149,82	- 29.470,00	- 64.291,00	- 64.291,00	- 64.291,00	- 63.741,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 149,82	- 29.470,00	- 64.291,00	- 64.291,00	- 64.291,00	- 63.741,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 470,00	- 5.000,00	- 5.200,00	- 5.400,00	- 5.600,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 149,82	- 29.940,00	- 69.291,00	- 69.491,00	- 69.691,00	- 69.341,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 149,82	- 10.440,00	- 39.200,00	- 39.400,00	- 39.600,00	- 39.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54111 Straßen und Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	232.957,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 an den sonstigen inländischen Bereich	232.957,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.957,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 232.957,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 233.106,86	- 10.440,00	- 39.200,00	- 39.400,00	- 39.600,00	- 39.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54111 Straßen und Gehwege:

54111 . 4151000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 4370000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5233000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5233700	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Straßenoberflächenentwässerungsentgelte an Stadtwerke
54111 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5247000	Sonstige Verbrauchsmittel	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung), Beschaffung Streusalz Bushaltestellen, Gehwege, etc.
54111 . 5292000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung), Kosten für Sinkkostenreinigung innerhalb der Ortsgemeinde
54111 . 5323000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5349000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5358000	Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5385000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 5810000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Zusammenführung der Produkte 54112 (Verkehrsausstattung), 54120 (Straßenreinigung, Winterdienst), 54140 (Straßenoberflächenentwässerung) und 54750 (Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung)
54111 . 7876000	an den sonstigen inländischen Bereich	Voraussichtliche Restkosten für Erschließungsmaßnahmen. Siehe ergänzend Einzahlungen zu INV 11410-004.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54150	Konzessionsabgaben	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Gestattung der Nutzung öffentlicher Verkehrsanlagen für Ver- und Entsorgungsleitungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54150 Konzessionsabgaben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E7 Sonstige laufende Erträge <i>4625000 Konzessionsabgaben</i>	18.231,90 <i>18.231,90</i>	19.500,00 <i>19.500,00</i>	19.500,00 <i>19.500,00</i>	19.500,00 <i>19.500,00</i>	19.500,00 <i>19.500,00</i>	19.500,00 <i>19.500,00</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.231,90	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.231,90	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	18.231,90	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	18.231,90	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.523,95	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	20.523,95	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54150 Konzessionsabgaben:

54150 . 4625000 Konzessionsabgaben Gas, Strom, Wasser

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Stellplätzen im öffentlichen Verkehrsbereich

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104,85	450,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.104,85	450,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E11 Abschreibungen	0,00	160,00	155,00	155,00	155,00	155,00
5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	140,00	139,00	139,00	139,00	139,00
5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	20,00	16,00	16,00	16,00	16,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.744,85	1.250,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.744,85	- 1.250,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.744,85	- 1.250,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.744,85	- 1.250,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00	- 2.895,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 93,11	- 1.090,00	- 2.740,00	- 2.740,00	- 2.740,00	- 2.740,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 93,11	- 1.090,00	- 2.740,00	- 2.740,00	- 2.740,00	- 2.740,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

54610 . 5621000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Aufwand für Parkplatz evangelisches Verwaltungsamt, siehe hierzu Ertrag bei Produkt 55110
-----------------	----------------------------------	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Bereich zugeordnet)
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen innerhalb und außerhalb der Ortslage

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
4149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	640,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	640,00	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 8.700,00	- 8.000,00	- 8.300,00	- 8.600,00	- 8.900,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	640,00	- 8.360,00	- 7.660,00	- 7.960,00	- 8.260,00	- 8.560,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 8.360,00	- 7.660,00	- 7.960,00	- 8.260,00	- 8.560,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	- 8.360,00	- 7.660,00	- 7.960,00	- 8.260,00	- 8.560,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55110 . 4149000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	Ertrag für Parkplatz evangelisches Verwaltungsamt, siehe hierzu Aufwand bei Produkt 54610
55110 . 6149000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Pflege, Reinigung, Unterhaltung und Instandsetzung des Friedhofs und seiner Wege sowie der Leichenhalle		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	620,00	620,00	620,00	620,00	620,00
	4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	30,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	590,00	595,00	595,00	595,00	595,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.313,88	5.540,00	5.767,00	5.724,00	5.585,00	5.412,00
	4322400 Entgelte / für das Bestattungswesen	3.313,88	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	2.540,00	2.767,00	2.724,00	2.585,00	2.412,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.313,88	6.160,00	6.387,00	6.344,00	6.205,00	6.032,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	825,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5022000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	646,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	178,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.053,87	4.050,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	552,11	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	85,66	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	5292000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.416,10	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E11	Abschreibungen	0,00	3.900,00	3.895,00	3.895,00	3.895,00	3.895,00
	5323000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	190,00	189,00	189,00	189,00	189,00
	5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	1.260,00	1.257,00	1.257,00	1.257,00	1.257,00
	5383000 Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	0,00	2.360,00	2.359,00	2.359,00	2.359,00	2.359,00
	5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	145,97	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	5641000 Versicherungsbeiträge	145,97	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.025,03	8.100,00	8.595,00	8.595,00	8.595,00	8.595,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	288,85	- 1.940,00	- 2.208,00	- 2.251,00	- 2.390,00	- 2.563,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	288,85	- 1.940,00	- 2.208,00	- 2.251,00	- 2.390,00	- 2.563,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 9.370,00	- 9.000,00	- 9.200,00	- 9.400,00	- 9.600,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	288,85	- 11.310,00	- 11.208,00	- 11.451,00	- 11.790,00	- 12.163,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.140,73	- 10.540,00	- 10.675,00	- 10.875,00	- 11.075,00	- 11.275,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
6827000 Grabnutzungsentgelte	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.611,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 an den sonstigen inländischen Bereich	2.611,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.611,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.611,04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.470,31	- 7.540,00	- 7.675,00	- 7.875,00	- 8.075,00	- 8.275,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden Kostenerstattung des Kreises für Kriegsgräber

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 4322400	Entgelte / für das Bestattungswesen	<p>1.Reihengrabstätten Überlassung einer Reihengrabstätte an Berechtigte nach § 13 der Friedhofssatzung für Verstorbene a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr 150,-- Euro) vom vollendeten 5. Lebensjahr ab 300,-- Euro 1.2 Überlassung einer Urnenreihengrabstätte an Berechtigte nach Nr. 1.1 300,-- Euro</p> <p>2. Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgrabstätten 2.1. a) Verleihung des Nutzungsrechtes an Berechtigte nach § 14 der Friedhofssatzung für aa) eine Einzelgrabstätte 300,-- Euro ab) eine Doppelgrabstätte 800,-- Euro ac) jede weitere Grabstätte 400,-- Euro b) Verlagerung des Nutzungsrechtes an Wahlgrabstätten nach Buchstabe a) bei späteren Bestattungen je Jahr für ba) eine Einzelgrabstätte 10,-- Euro bb) eine Doppelgrabstätte 26,67 Euro bc) jede weitere Grabstätte 13,33 Euro Soweit bei der Verlängerung volle Jahre nicht erreicht werden, bemisst sich die Gebühr nach dem abgelaufenen Teil des Jahres. c) Wiederverleihung des Nutzungsrechts nach Ablauf der ersten Nutzungszeit nach Buchstabe a) und b) für ca) eine Einzelgrabstätte 300,-- Euro cb) eine Doppelgrabstätte 800,-- Euro cc) jede weitere Grabstätte 400,-- Euro 2.2.a) Verleihung des Nutzungsrechts an einer Urnenwahlgrabstätte für die Dauer der Nutzungszeit durch Berechtigte nach Nr. 2.1.a) 300,-- Euro b)Verlängerung des Nutzungsrechts bei späteren Beisetzungen je Jahr 10,-- Euro Soweit bei der Verlängerung volle Jahre nicht erreicht werden, bemisst sich die Gebühr nach dem abgelaufenen Teil des Jahres. c)Wiederverleihung des Nutzungsrechts nach Ablauf der ersten Nutzungszeit nach Buchstabe a) 300,-- Euro</p> <p>3.Ausheben und Schließen der Gräber Die tatsächlichen Aufwendungen sind vom Gebührenschuldner zu erstatten.</p> <p>4.Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen Die tatsächlichen Aufwendungen sind vom Gebührenschuldner zu erstatten.</p> <p>5.Benutzung der Leichenhalle 5.1Für die Aufbewahrung (einschließlich Benutzung Kühlanlage) a) einer Leiche für jeden angefangenen Tag 30,-- Euro b) einer Urne je angefangener Tag 15,-- Euro 5.2Für die Reinigung nach Ausschmückung der Trauerhalle sind die tatsächlichen Aufwendungen vom Gebührenschuldner zu erstatten.</p> <p>6.Grababräumung Abräumung nach Ablauf der Ruhezeit bei Reihengrabstätten bzw. Ablauf der Nutzungszeit bei Wahlgrabstätten: für Reiheneinzelgrabstätten bis zum vollendeten 5. Lebensjahr 150,-- Euro für Reiheneinzelgrabstätten ab dem vollendeten 5. Lebensjahr 250,-- Euro für Urnenreihengrabstätten 200,-- Euro für Wahleinselgrabstätten 250,-- Euro für Wahldoppelgrabstätten 350,-- Euro für Tiefgrabstätten 300,-- Euro für Urnenwahlgrabstätten 200,-- Euro</p> <p>7.Verwaltungsgebühren für die Errichtung und Änderung von Grabmälern, Gedenkplatten etc. 10,-- Euro</p> <p>8.Ablösung der Abräumspflicht gemäß der Friedhofssatzung 8.1Die Abräumpflicht ist bei Überlassung einer Reihengrabstätte oder bei der Verleihung des Nutzungsrechts für Wahlgrabstätten abzulösen. 8.2Die Ablösegebühr beträgt für Reiheneinzelgrabstätten bis zum vollendeten 5. Lebensjahr 150,-- Euro für Reiheneinzelgrabstätten ab dem vollendeten 5. Lebensjahr 250,-- Euro für Urnenreihengrabstätten 200,-- Euro für Wahleinselgrabstätten 250,-- Euro für Wahldoppelgrabstätten 350,-- Euro für Tiefgrabstätten 300,-- Euro für Urnenwahlgrabstätten 200,-- Euro</p>
55300 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Bspw. Rindenmulch, Schotter / Kies, etc.
55300 . 5292000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Bspw. Grabaushub
55300 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Beitrag Landwirtschaftliche BG und Versicherung Kapelle

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55500	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bestandspflege und Bewirtschaftung des Gemeindewaldes gemäß den Forstwirtschaftsplänen, Vermarktung des Holzeinschlags für die Holzproduktion, Walderschließung durch Wald- und Wanderwege		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55500 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.917,30	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4412000 Mieten und Pachten	4.917,30	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.917,30	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32,00	40,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
5254200 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	32,00	40,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	523,77	2.830,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
5414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an das Land	523,77	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
5414300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	130,63	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
5641000 Versicherungsbeiträge	93,95	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5681000 Grundsteuer	36,68	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	686,40	3.010,00	1.705,00	1.705,00	1.705,00	1.705,00	1.705,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.230,90	1.990,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	4.230,90	1.990,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.990,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.230,90	0,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.237,91	0,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	4.237,91	0,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00	2.295,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Pflege und Unterhaltung der Infrastruktur gemeindlicher Wirtschaftswege für Land- und Forstwirtschaft, Weinbau und Flächen zum landespflegerischen Ausgleich		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	1.730,00	1.728,00	1.729,00	1.487,00	1.011,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.730,00	1.728,00	1.729,00	1.487,00	1.011,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.150,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4323000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	5.150,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
4412000 Mieten und Pachten	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5,11	6.890,00	2.738,00	2.739,00	2.497,00	2.021,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5233000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	176,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	1.730,00	1.728,00	1.729,00	1.488,00	1.011,00
5358000 Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.730,00	1.728,00	1.729,00	1.488,00	1.011,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	176,00	3.230,00	2.728,00	2.729,00	2.488,00	2.011,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 170,89	3.660,00	10,00	10,00	9,00	10,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 170,89	3.660,00	10,00	10,00	9,00	10,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 3.360,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 170,89	300,00	- 3.990,00	- 3.990,00	- 3.991,00	- 3.990,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 170,89	- 1.690,00	- 4.990,00	- 4.990,00	- 4.990,00	- 4.990,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6810000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 170,89	- 1.690,00	- 3.990,00	- 3.990,00	- 3.990,00	- 3.990,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57311	Durchführung von Märkten	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Durchführung von Märkten (z.B. Kirmes, Weihnachtsmarkt) mittels Vorhalten eines geeigneten Platzes, Strom- und Wasserversorgung, Werbung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57311 Durchführung von Märkten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137,94	500,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	137,94	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	280,24	650,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	227,76	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5641000 Versicherungsbeiträge	52,48	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	418,18	1.150,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 418,18	- 1.150,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 418,18	- 1.150,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 418,18</u>	<u>- 1.150,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 479,42	- 1.150,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 479,42</u>	<u>- 1.150,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>	<u>- 900,00</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Nordpfalzhalle, Festplatz	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bewirtschaftung und Unterhaltung der Nordpfalzhalle und des Festplatzes, Vermietung für Feierlichkeiten, Nutzung für Sport- und Vereinswesen sowie Veranstaltungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Nordpfalzhalle, Festplatz:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	1.060,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.060,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.940,00	2.200,00	1.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	4412000 Mieten und Pachten	1.940,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4419000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.431,95	1.400,00	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.431,95	1.400,00	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.371,95	4.660,00	3.170,00	4.570,00	4.570,00	4.570,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.247,87	11.250,00	12.150,00	12.150,00	12.150,00	12.015,00
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.125,03	8.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	884,07	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11,99	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	226,78	150,00	150,00	150,00	150,00	15,00
E11	Abschreibungen	0,00	10.880,00	10.755,00	10.755,00	10.755,00	10.755,00
	5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	10.560,00	10.559,00	10.559,00	10.559,00	10.559,00
	5385000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	320,00	196,00	196,00	196,00	196,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.179,34	2.320,00	2.270,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	5641000 Versicherungsbeiträge	1.162,18	1.300,00	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	5681000 Grundsteuer	1.017,16	1.020,00	1.020,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.427,21	24.450,00	25.175,00	25.255,00	25.255,00	25.120,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.055,26	- 19.790,00	- 22.005,00	- 20.685,00	- 20.685,00	- 20.550,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 8.055,26	- 19.790,00	- 22.005,00	- 20.685,00	- 20.685,00	- 20.550,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 8.700,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.055,26	- 28.490,00	- 29.505,00	- 28.185,00	- 28.185,00	- 28.050,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.693,49	- 18.600,00	- 19.820,00	- 18.500,00	- 18.500,00	- 18.365,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Nordpfalzhalle, Festplatz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.693,49</u>	<u>- 18.600,00</u>	<u>- 19.820,00</u>	<u>- 18.500,00</u>	<u>- 18.500,00</u>	<u>- 18.365,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Nordpfalzhalle, Festplatz:

57312 . 4412000	Mieten und Pachten	<p>Die Gebühren für die Benutzung der Nordpfalzhalle gemäß § 7 der Satzung der Ortsgemeinde Hallgarten über die Benutzung der Nordpfalzhalle und die Erhebung von Nutzungsgebühren vom 16.04.1984 wurden ab dem Jahr 2020 wie folgt festgesetzt:</p> <p>Benutzung der Halle einschließlich der Nebenräume pro Tag 150,00 Euro Benutzung der Halle einschließlich der Nebenräume ohne Bewirtschaftung pro Tag 150,00 Euro Tagungsraum mit Ausschank und Küche 100,00 Euro Tagungsraum ohne Ausschank und Küche 100,00 Euro</p> <p>Die Nebenkosten werden nach dem tatsächlichen Verbrauch berechnet. Hierzu werden Strom- und Gaszähler jeweils bei der Schlüsselüber- bzw. -rückgabe abgelesen.</p> <p>Bei nicht ordnungsgemäßer Reinigung wird eine Reinigungsgebühr von 150,00 Euro erhoben.</p> <p>Von nicht ortsansässigen Mietern kann eine Kautions in Höhe der Miete (Benutzungsgebühr + Nebenkosten) erhoben werden.</p> <p>Miete für das Kirmeswochenende (Fr., Sa., So., Mo.): pauschal 500,00 Euro.</p>
57312 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	<p>Nutzungsrecht Deutsche Funkturm (15 Jahre/seit 2020)</p> <p>3.700 € Abwasser, 2.000 € Strom, 3.000 € Gas, 800 € Müll, Schornsteinfeger, Prüfgebühren, etc.</p>
57312 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung, Fremdhaftpflichtversicherung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges (Freizeitgelände Gänsewiese)	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freizeitgeländes "Gänsewiese" sowie der im Innen- und Außenbereich aufgestellten Ruhebänke

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges (Freizeitgelände Gänsewiese):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	100,00	103,00	103,00	92,00	0,00
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100,00	103,00	103,00	92,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	103,00	103,00	92,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,20	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	49,20	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E11 Abschreibungen	0,00	320,00	314,00	314,00	287,00	8,00
5349000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	0,00	320,00	314,00	314,00	287,00	8,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
5641000 Versicherungsbeiträge	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49,20	430,00	474,00	474,00	447,00	168,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49,20	- 330,00	- 371,00	- 371,00	- 355,00	- 168,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 49,20	- 330,00	- 371,00	- 371,00	- 355,00	- 168,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.340,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 49,20	- 1.670,00	- 1.371,00	- 1.371,00	- 1.355,00	- 1.168,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 49,20	- 1.450,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 49,20	- 1.450,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00	- 1.160,00

Teilhaushalt 6

Produkte

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
--

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Beschaffung, Bereitstellung und Bewirtschaftung allgemeiner Deckungsmittel: Festsetzung und Erhebung von Abgaben, Verwaltung allgemeiner Zuweisungen, Abführung verschiedener Umlagen (Kreisumlage, VG-Umlage, Umlage "Fonds Deutsche Einheit", Sonderumlagen, Gewerbesteuerumlage)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	597.781,84	563.400,00	563.500,00	578.000,00	586.100,00	591.600,00
4011000 Grundsteuer A	3.119,62	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
4012000 Grundsteuer B	57.202,68	57.000,00	57.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
4013000 Gewerbesteuer	113.590,04	80.000,00	94.000,00	100.000,00	102.500,00	102.500,00
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	374.875,71	373.000,00	360.000,00	365.000,00	370.000,00	375.000,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.146,64	7.300,00	8.400,00	8.400,00	8.500,00	8.500,00
4033000 Hundesteuer	4.005,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4052100 Familienleistungsausgleich	36.842,15	39.000,00	36.500,00	37.000,00	37.500,00	38.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142.394,00	143.060,00	144.060,00	145.060,00	146.060,00	147.060,00
4111000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	123.335,00	124.000,00	125.000,00	126.000,00	127.000,00	128.000,00
4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	19.059,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	740.175,84	706.460,00	707.560,00	723.060,00	732.160,00	738.660,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	518.495,93	517.000,00	551.700,00	554.500,00	557.700,00	560.700,00
5431000 Gewerbesteuerumlage	18.175,93	7.500,00	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00
5442100 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	295.114,00	301.000,00	322.500,00	324.000,00	325.500,00	327.000,00
5442300 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	163.255,00	166.500,00	178.500,00	179.000,00	180.000,00	181.000,00
5449000 Sonderumlage Grundschule	41.951,00	42.000,00	42.000,00	42.500,00	43.000,00	43.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	518.495,93	517.000,00	551.700,00	554.500,00	557.700,00	560.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	221.679,91	189.460,00	155.860,00	168.560,00	174.460,00	177.960,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	221.679,91	189.460,00	155.860,00	168.560,00	174.460,00	177.960,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	221.679,91	189.460,00	155.860,00	168.560,00	174.460,00	177.960,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	286.760,51	189.460,00	155.860,00	168.560,00	174.460,00	177.960,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	286.760,51	189.460,00	155.860,00	168.560,00	174.460,00	177.960,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61100 . 4012000	Grundsteuer B	Anhebung der Grundsteuer B ab dem Jahr 2022 von 400 v.H. auf 420 v. H.
61100 . 4013000	Gewerbesteuer	Anhebung der Gewerbesteuer von 370 v.H. auf 390 v.H.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Bereich zugeordnet)
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Zinserträge und Zinsaufwendungen; Beteiligungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	149,00	400,00	610,00	410,00	410,00	410,00
4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4740000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
4792000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	149,00	200,00	400,00	200,00	200,00	200,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.176,61	12.840,00	6.200,00	5.955,00	5.435,00	4.995,00
5743000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.000,00	250,00	500,00	500,00	500,00
5751164 Zinsaufwendungen an Banken DA 464	43,52	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5751168 Zinsaufwendungen an Banken DA 468	3.216,54	2.970,00	2.700,00	2.600,00	2.500,00	2.400,00
5751171 Zinsaufwendungen an Banken DA 471	506,31	0,00	800,00	750,00	700,00	650,00
5751252 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 452	2.341,81	4.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5751265 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 465	166,75	110,00	50,00	25,00	0,00	0,00
5751269 Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 469	103,59	100,00	40,00	40,00	35,00	35,00
5751466 Zinsaufwendungen an Girozentralen / Landesbanken DA 466	555,98	470,00	380,00	290,00	200,00	110,00
5751467 Zinsaufwendungen an Girozentralen / Landesbanken DA 467	2.204,11	2.000,00	1.780,00	1.550,00	1.300,00	1.100,00
5791000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	38,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.027,61	- 12.440,00	- 5.590,00	- 5.545,00	- 5.025,00	- 4.585,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.027,61	- 12.440,00	- 5.590,00	- 5.545,00	- 5.025,00	- 4.585,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.027,61	- 12.440,00	- 5.590,00	- 5.545,00	- 5.025,00	- 4.585,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.019,77	- 12.440,00	- 5.590,00	- 5.545,00	- 5.025,00	- 4.585,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2019	Vorjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.019,77</u>	<u>- 5.940,00</u>	<u>- 5.590,00</u>	<u>- 5.545,00</u>	<u>- 5.025,00</u>	<u>- 4.585,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 4740000	<i>Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen</i>	<i>VoBa Anteile</i>
61200 . 5751164	<i>Zinsaufwendungen an Banken DA 464</i>	<i>Darlehen erledigt</i>
61200 . 5751252	<i>Zinsaufwendungen an Sparkassen DA 452</i>	<i>Darlehen erledigt.</i>

Investitionen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2021/2022

8 Hallgarten

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2021	2022	2023	2024		

Teilhaushalt: Teilhaushalt 5

Produkt: 54750 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Maßnahme: 54750001 Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.500,00				25.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000,00				35.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			32.500,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 9.500,00				- 9.500,00

Erläuterungen 54750-0393000-54750001-7852300: Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen innerhalb des Gemeindegebietes
2022: Planungsleistungen und Baukosten

Es wird eine Zuwendung nach dem LVFGKom in Höhe von 85 % der zuwendungsfähigen Kosten erwartet.

Die Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 sowie der Auszahlungsansatz zu Lasten des Haushaltsjahres 2022 sind gesperrt. Die Freigabe erfolgt durch den Hauptausschuss der Ortsgemeinde Hallgarten

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Maßnahme: 55300997 Grabnutzungsentgelte

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		24.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		24.000,00

Summe Einzahlungen 5 Teilhaushalt 5:	12.000,00	3.000,00	28.500,00	3.000,00	3.000,00		49.500,00
Summe Auszahlungen 5 Teilhaushalt 5:			35.000,00				35.000,00
Saldo Gesamt 5 Teilhaushalt 5:	12.000,00	3.000,00	- 6.500,00	3.000,00	3.000,00		14.500,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	12.000,00	3.000,00	28.500,00	3.000,00	3.000,00		49.500,00
Summe Auszahlungen Gesamt:			35.000,00				35.000,00
Saldo Gesamt:	12.000,00	3.000,00	- 6.500,00	3.000,00	3.000,00		14.500,00

Verpflichtungs- ermächtigungen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2021/2022**

8 Hallgarten

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2022	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2023	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2021	32.500,00	0,00	0,00	0,00
Summe	32.500,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	6.500,00	0,00	0,00	0,00

S T E L L E N P L A N

der

Ortsgemeinde

Hallgarten

für die Haushaltsjahre

2021 und 2022

**Stellenplan für das Haushaltsjahr
Ortsgemeinde Hallgarten**

2021-2022

Seite: 1

Produkt	Produktbezeichnung	Besoldungsgruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen ^{**}
			Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022	Ist tatsächliche Be- setzung am 30.06.2020 *	
1	2	3	4	5		7
11430	Gemeindearbeiter	E6	1,00	1,00	1,00	
36520	Kindergartenleiterin	S09	1,00	0,00	0,82	32 WoSt, ab 01.09.21 VZ, ab 19.09.21 MuSchu ab 18.10.2021 20 Wochenstunden ab 01.07.2021 bis 17.10.2021 mit Zulage S9
		S09	0,51	0,51	0,00	
		S08a	1,00	0,00	0,00	
		S08a	1,00	1,00	1,00	24 Wochenstunden bis 31.08.21 33 WoSt, ab 01.09.21 29,73 WoSt bis 31.08.21 20 WoSt, ab 01.09.21 15,75 WoSt
		S08a	1,00	1,00	1,00	
		S04	0,62	0,62	0,62	
		S03	0,82	0,76	0,76	
		S03	0,47	0,40	0,40	
		E1	0,61	0,61	0,50	
		E1	0,48	0,48	0,24	
	Berufspraktikantin	PR2	0,00	1,00	1,00	
	Teilzeitauszubildende	S02	0,50	0,00	0,00	
55300	Beschäftigter	E1	0,00	0,00	0,00	
Summe / Übertrag:			9,01	7,38	7,35	

* (bei Abweichung vom Soll: Angabe der Besoldungs- bzw. Vergütungsgruppe)

** (z.B. Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)

Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

u.a. Berechnung der sog.
„Freien Finanzspitze“ und
weitere Mustervordrucke

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der OG Hallgarten (Berechnung der sog. "Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																							
	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis vorl. 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Planungsdaten 2023 €	Planungsdaten 2024 €															
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) F 23	-40.330,00	-45.240	40.010	-30.435	-26.325	-23.920															
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) F 36	17.430,00	17.400	20.850	19.745	19.685	20.150															
	3	= "freie Finanzspitze"	-57.760,00	-62.640	19.160	-50.180	-46.010	-44.070															
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	325	325															
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-57.760,00	-62.640	19.160	-50.180	-46.335	-44.395															
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">Endfällige Kredite</th> <th style="width: 50%;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Jahr 2019</td><td>Jahr 2019</td></tr> <tr><td>Jahr 2020</td><td>Jahr 2020</td></tr> <tr><td>Jahr 2021</td><td>Jahr 2021</td></tr> <tr><td>Jahr 2022</td><td>Jahr 2022</td></tr> <tr><td>Jahr 2023</td><td>Jahr 2023</td></tr> <tr><td>Jahr 2024</td><td>Jahr 2024</td></tr> </tbody> </table>			Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	Jahr 2019	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2024							
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung																						
Jahr 2019	Jahr 2019																						
Jahr 2020	Jahr 2020																						
Jahr 2021	Jahr 2021																						
Jahr 2022	Jahr 2022																						
Jahr 2023	Jahr 2023																						
Jahr 2024	Jahr 2024																						

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Hallgarten
zum Ende des Haushaltsjahres

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022
		in 1.000 €	in 1.000 €	in 1.000 €
1	Anleihen	-	-	-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.649	1.498	1.456
	davon:			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	234	213	193
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	1.415	1.285	1.263
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	-
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-	-
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	-
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	-	-	-
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-
13	Sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.649	1.498	1.456

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Hallgarten			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1, Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2016	-123.741
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	-19.972
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	-64.060
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-89.270
5	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-89.080
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	-4189
7	Zwischensumme		-386.123
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-30.435
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-26.325
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-23.920
11	Summe		-466.803

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Pos. F 23	./. planmäßige Tilgung Pos. F 36	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2016	8.810	14.150	-5.340
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2017	-137.450	15.090	-152.540
4	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	-6.380	16.860	-23.240
5	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2019	-40.330	17.430	-57.760
6	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2020	-45.240	17.400	-62.640
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	40.010	20.850	19.160
8	vorzutragender Betrag		-175.350	101.780	-238.880
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	-30.435	19.745	-50.180
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-26.325	20.010	-46.335
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-23.920	20.475	-44.395
12	Summe		-256.030,00	162.010,00	-379.790,00