

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020
		Ordentliche Erträge			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.849.110	-5.581.910	-5.247.501
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-248.640	-275.850	-233.208
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.297.125	-3.325.620	-3.419.985
08	546	Erträge aus Auflös. v. Sonderp. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u. -beiträgen	-165.885	-148.170	-150.361
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-72.498	-196.769
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.560.760	-9.404.048	-9.247.824
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.050	3.050	3.949
14	66	Abschreibungen			1.210
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.855.915	4.612.234	4.412.224
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.859.965	4.615.284	4.417.383
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-4.700.795	-4.788.764	-4.830.441
21	56, 57	Finanzerträge	-8.250	-3.250	-5.661
22	77	Finanzaufwendungen	31.825	31.520	34.024
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	23.575	28.270	28.363
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.677.220	-4.760.494	-4.802.078
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.193
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)			-1.193
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.677.220	-4.760.494	-4.803.271
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-274.658	-241.905	-200.225
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.500	28.650	26.908
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-246.158	-213.255	-173.316
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.923.378	-4.973.749	-4.976.587

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	116.900		119.950	111.907	2.910.100	231.857
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.224.597		172.750	203.860	6.754.386	376.610
	Summe	1.341.497		292.700	315.767	9.664.486	608.467
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-15.000	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-15.000	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-156.500		-6.500	-5.997	-236.200	-12.497
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-167.840		-146.610	-126.187	-3.004.351	-272.797
	Summe	-324.340		-153.110	-132.184	-3.255.551	-285.293
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.017.157		139.590	183.583	6.408.935	323.174

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtausg ab-/ - einnahmebe darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
1611101401	Investitionspauschale ländlicher Raum	98.000	101.000	98.000	98.000	98.000	1.235.000	843.000
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	98.000	101.000	98.000	98.000	98.000	1.235.000	843.000
<i>Erläuterungen:</i>								
Das Hess. Ministerium der Finanzen hat die Höhe der Investitionsstrukturpauschale für das Jahr 2022 mit 98.000,00 € bekannt gegeben. Der Ansatz wurde für Jahre ab 2023 fortgeschrieben.								
1612201201	Versorgungsrücklagenfonds	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-80.700	-54.700
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-80.700	-54.700
1661211501	Investitionszuweis. Sonderinvest.pro. u.a.	18.900	18.950	18.900	18.900	18.900	236.000	160.400
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	18.900	18.950	18.900	18.900	18.900	236.000	160.400
<i>Erläuterungen:</i>								
Die Tilgungszuschüsse des Landes zum Sonder- bzw. Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) werden hier dargestellt.								
1661302201	Erwerb Anteile Entega kom. Beteiligungsgesellsch.	-150.000					-150.000	
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-150.000					-150.000	

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Allgemeine Finanzwirtschaft	16	
Produktgruppe	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allge- meine Umlagen	611	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Herr Weyrauch

Produktbeschreibung:

Das Produkt umfasst auf der Ertragsseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen die Kreis- und Schulumlage sowie die Gewerbesteuerumlage zu nennen.

Produktziele:

- Frist- und sachgerechte Erhebung der fälligen Steuern, Abgaben und Umlagen
- Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen
- wirtschaftliche Verwendung der Mittel
- Sicherstellung der Finanzkraft

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Interkommunale Vergleiche
- Prüfbericht Revisionsamt
- Gewerbesteuer je Einwohner
- Grundsteuer A/B je Einwohner

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Die Veränderungen beim Produkt „Steuern, Zuweisungen, Umlagen“ wurden schon ausführlich im Rahmen des Vorberichts erläutert, sodass auf weitere Ausführungen verzichtet wird.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

- In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden die Orientierungsdaten des Hess. Ministeriums des Innern und für Sport berücksichtigt.

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern:

Intern:
Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern:

Intern:

Steuerbarkeit:

gering

mittel

hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1661110 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020
		Ordentliche Erträge			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.849.110	-5.581.910	-5.247.501
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-248.640	-275.850	-233.208
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.296.600	-3.324.500	-3.419.985
08	546	Erträge aus Auflös. v.Sonderp. a. Investitionszuweis.,-zuschüssen u. -beiträgen	-165.885	-148.170	-150.361
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-72.498	-196.769
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.560.235	-9.402.928	-9.247.824
		Ordentliche Aufwendungen			
14	66	Abschreibungen			1.210
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.855.915	4.612.234	4.412.224
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.855.915	4.612.234	4.413.434
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.704.320	-4.790.694	-4.834.390
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.704.320	-4.790.694	-4.834.390
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.150
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.150
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.704.320	-4.790.694	-4.835.540
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-352
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.500	7.272
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.500	6.920
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.697.820	-4.784.194	-4.828.620

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1661110 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	98.000		101.000	97.000	2.502.000	198.000
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	98.000		101.000	97.000	2.502.000	198.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	98.000		101.000	97.000	2.502.000	198.000

Bezeichnung		Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft		16	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Herr Weyrauch Herr Walther	<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Produktgruppe: Sonstige allgemeine Fi- nanzwirtschaft		612		
Produktbeschreibung: Das Produkt bildet im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Gemeinde ab. Hierzu zählen der Zinsdienst für Geldanlagen wie Schulden, die Beschaffung von Krediten nebst Kreditbeschaffungskosten, kalkulatorische Einnahmen, allgemeine Rücklagen sowie die Versorgungsrücklage.				
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Optimierung des Finanzmanagements (Kredite und Geldanlagen) • Abbau von Krediten • Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft 				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Zinsleistungen je Einwohner • Verschuldung je Einwohner • etc. 				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Anpassung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an Vorjahresbedarfe. • Anstieg der Finanzerträge durch Zinsen aus geplanter Beteiligung am „KommPakt-Modell“ der Entega • Aufgrund einer Reduzierung der Zinsdienstumlage können die Zinsaufwendungen trotz der Veranschlagung von Krediten und deren Zinsbelastungen nahezu auf Vorjahresniveau gehalten werden. 				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung <ul style="list-style-type: none"> • Die vorgesehenen Darlehensaufnahmen wurden nach einem bankseitigen Angebot mit einer 0,49%igen Verzinsung und 2%igen Tilgung in den Folgejahren berücksichtigt. 				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal		
Produkt-Empfänger / Zielgruppe				
Extern:		Intern:		
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1661210 Rücklagen, Schuldendienst, Geldanlagen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020
		Ordentliche Erträge			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-525	-1.120	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-525	-1.120	
		Ordentliche Aufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.050	3.050	3.949
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.050	3.050	3.949
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.525	1.930	3.949
21	56, 57	Finanzerträge	-8.250	-3.250	-5.661
22	77	Finanzaufwendungen	31.825	31.520	34.024
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	23.575	28.270	28.363
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	27.100	30.200	32.312
25	59	Außerordentliche Erträge			-43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-43
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	27.100	30.200	32.269
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-274.658	-241.905	-199.872
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.000	22.150	19.636
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-252.658	-219.755	-180.237
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-225.558	-189.555	-147.968

Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1661210 Rücklagen, Schuldendienst, Geldanlagen							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	18.900		18.950	14.907	408.100	33.857
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.224.597		172.750	203.860	6.754.386	376.610
	Summe	1.243.497		191.700	218.767	7.162.486	410.467
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-15.000	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-15.000	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-156.500		-6.500	-5.997	-236.200	-12.497
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-167.840		-146.610	-126.187	-3.004.351	-272.797
	Summe	-324.340		-153.110	-132.184	-3.255.551	-285.293
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	919.157		38.590	86.583	3.906.935	125.174

0202