

## 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
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-9.560.760</b>	<b>-9.404.048</b>	<b>-9.247.824</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.859.965</b>	<b>4.615.284</b>	<b>4.417.383</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)</b>	<b>-4.700.795</b>	<b>-4.788.764</b>	<b>-4.830.441</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-8.250	-3.250	-5.661
22	77	Finanzaufwendungen	31.825	31.520	34.024
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>23.575</b>	<b>28.270</b>	<b>28.363</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-4.677.220</b>	<b>-4.760.494</b>	<b>-4.802.078</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.193
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)</b>			<b>-1.193</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-4.677.220</b>	<b>-4.760.494</b>	<b>-4.803.271</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-274.658	-241.905	-200.225
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.500	28.650	26.908
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-246.158</b>	<b>-213.255</b>	<b>-173.316</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.923.378</b>	<b>-4.973.749</b>	<b>-4.976.587</b>

## 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)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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
	<b>Summe</b>	<b>1.341.497</b>		<b>292.700</b>	<b>315.767</b>	<b>9.664.486</b>	<b>608.467</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-167.840		-146.610	-126.187	-3.004.351	-272.797
	<b>Summe</b>	<b>-324.340</b>		<b>-153.110</b>	<b>-132.184</b>	<b>-3.255.551</b>	<b>-285.293</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.017.157</b>		<b>139.590</b>	<b>183.583</b>	<b>6.408.935</b>	<b>323.174</b>

## 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
<p><b>Erläuterungen:</b> 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.</p>								
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
<p><b>Erläuterungen:</b> Die Tilgungszuschüsse des Landes zum Sonder- bzw. Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) werden hier dargestellt.</p>								
1661302201	Erwerb Anteile Entega kom. Beteiligungsgesellsch.	-150.000					-150.000	
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-150.000					-150.000	



	<b>Bezeichnung</b>	<b>Nr.</b>	<b>Produktart</b>
			<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
<b>Teilhaushalt/</b>	<b>Allgemeine</b>		
<b>Produktbereich:</b>	<b>Finanzwirtschaft</b>	<b>16</b>	<b>Produktverantwortung:</b> Abt. 1
<b>Produktgruppe</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	<b>611</b>	<b>Zuständig:</b> 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
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-9.560.235</b>	<b>-9.402.928</b>	<b>-9.247.824</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
14	66	Abschreibungen			1.210
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.855.915	4.612.234	4.412.224
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.855.915</b>	<b>4.612.234</b>	<b>4.413.434</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-4.704.320</b>	<b>-4.790.694</b>	<b>-4.834.390</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-4.704.320</b>	<b>-4.790.694</b>	<b>-4.834.390</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.150
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.150</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-4.704.320</b>	<b>-4.790.694</b>	<b>-4.835.540</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-352
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.500	7.272
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.920</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.697.820</b>	<b>-4.784.194</b>	<b>-4.828.620</b>

## 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)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>98.000</b>		<b>101.000</b>	<b>97.000</b>	<b>2.502.000</b>	<b>198.000</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>98.000</b>		<b>101.000</b>	<b>97.000</b>	<b>2.502.000</b>	<b>198.000</b>



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		
<b>Produktbeschreibung:</b> 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.				
<b>Produktziele:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Optimierung des Finanzmanagements (Kredite und Geldanlagen)</li> <li>• Abbau von Krediten</li> <li>• Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft</li> </ul>				
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zinsleistungen je Einwohner</li> <li>• Verschuldung je Einwohner</li> <li>• etc.</li> </ul>				
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Anpassung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an Vorjahresbedarfe.</li> <li>• Anstieg der Finanzerträge durch Zinsen aus geplanter Beteiligung am „KommPakt-Modell“ der Entega</li> <li>• Aufgrund einer Reduzierung der Zinsdienstumlage können die Zinsaufwendungen trotz der Veranschlagung von Krediten und deren Zinsbelastungen nahezu auf Vorjahresniveau gehalten werden.</li> </ul>				
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Die vorgesehenen Darlehensaufnahmen wurden nach einem bankseitigen Angebot mit einer 0,49%igen Verzinsung und 2%igen Tilgung in den Folgejahren berücksichtigt.</li> </ul>				
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>				
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal		
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>				
Extern:		Intern:		
<b>Steuerbarkeit:</b> <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
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-525	-1.120	
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-525</b>	<b>-1.120</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.050	3.050	3.949
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.050</b>	<b>3.050</b>	<b>3.949</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.525</b>	<b>1.930</b>	<b>3.949</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-8.250	-3.250	-5.661
22	77	Finanzaufwendungen	31.825	31.520	34.024
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>23.575</b>	<b>28.270</b>	<b>28.363</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>27.100</b>	<b>30.200</b>	<b>32.312</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-43</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>27.100</b>	<b>30.200</b>	<b>32.269</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-274.658	-241.905	-199.872
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.000	22.150	19.636
31		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-252.658</b>	<b>-219.755</b>	<b>-180.237</b>
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-225.558</b>	<b>-189.555</b>	<b>-147.968</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2022 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 1661210 Rücklagen, Schuldendienst, Geldanlagen</b>							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2021	vorl. Ergebnis 2020	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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
	<b>Summe</b>	<b>1.243.497</b>		<b>191.700</b>	<b>218.767</b>	<b>7.162.486</b>	<b>410.467</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-167.840		-146.610	-126.187	-3.004.351	-272.797
	<b>Summe</b>	<b>-324.340</b>		<b>-153.110</b>	<b>-132.184</b>	<b>-3.255.551</b>	<b>-285.293</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>919.157</b>		<b>38.590</b>	<b>86.583</b>	<b>3.906.935</b>	<b>125.174</b>

0202