

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Ortsgemeinderat	Datum:	23.03.2023
Behandlung:	Entscheidung	Aktenzeichen:	
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	Vorlage Nr.	1-0092/23/22-004
Sitzungsdatum:	27.02.2023	Niederschrift:	22/OGR/070

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 - Beratung und Beschlussfassung

Sachverhalt:

Die ursprüngliche Haushaltssatzung -nebst Plan für das Haushaltsjahr 2023 lag in der Zeit vom 28.11.2022 bis zum 12.12.2022 öffentlich aus. Es wurden keine Vorschläge durch die Einwohner eingereicht.

In der Sitzung des Ortsgemeinderates Lissendorf am 12.12.2022 wurde die ursprüngliche Haushaltssatzung-nebst Plan beschlossen.

Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 25.01.2023 die vorgelegte Haushaltssatzung mit Plan nicht genehmigt und hat folgende Entscheidungen getroffen:

1. Gegen die vorgelegte Haushaltssatzung nebst- plan werden aufgrund der Verletzung des § 93 Abs. 4 GemO und gemäß § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO, VV Nr. 1.2 zu § 97 Gemo Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.
2. Diese Bedenken sind durch Erlass einer neuen Haushaltssatzung mit -plan bis zum 31.03.2023 auszuräumen, in der Ergebnisverbesserungen im Ergebnishaushalt in Höhe von mindestens 77.090 € und im Finanzhaushalt in Höhe von mindestens 140.820 € enthalten sein müssen, sodass der Haushalt in der Planung ausgeglichen aufgestellt ist.

In einem Gespräch am 08.02.2023 mit Herrn Ortsbürgermeister Mathey und den Beigeordneten wurden Konsolidierungsmaßnahmen festgelegt, um die Bedenken auszuräumen.

Die einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen sind gesondert aufgeführt und werden als Anlage zur Niederschrift beigefügt.

Mit der Kommunalaufsicht wurden diese Konsolidierungsmaßnahmen besprochen und die Kommunalaufsicht hat ihr Einverständnis signalisiert, auch wenn im Finanzhaushalt mit diesen Maßnahmen die geforderte Haushaltsverbesserung nicht vollumfänglich gelingt.

Es können Ergebnisverbesserungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt in einer Gesamthöhe von 89.710 € erzielt werden.

Im Bereich der Investitionen kann der bisherige Kreditbedarf von 334.710 € auf 45.210 € reduziert. werden.

Demnach stellt sich der neue Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Jahr 2023 wie folgt dar:

Der Ergebnishaushalt 2023 weist Erträge in Höhe von 1.839.020 € und Aufwendungen in Höhe von 1.826.400 € aus, sodass ein Jahresüberschuss in Höhe von 12.620 € vorliegt.

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 81.890 €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden 5.000 € erwartet. Demgegenüber stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 45.210 €. Somit beträgt der Saldo -40.210 €

Für die Investitionen des laufenden Jahres ist ein Investitionskredit in Höhe von 45.210 € veranschlagt. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde reduzieren sich um 5.490 €

Beschluss:

Der Rat stimmt den Konsolidierungsmaßnahmen zu und beschließt die Haushaltssatzung- nebst Plan für das Haushaltsjahr 2023 in vorgelegter Form.

Weiterhin beschließt der Ortsgemeinderat, dass die Zweitwohnungssteuersatzung ab dem Jahr 2024 geändert werden soll. Der Steuersatz lt. § 4 der Zweitwohnungssteuersatzung wird von 12 % des jährlichen Mietaufwandes auf 15 % erhöht.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

Ja: 12 Enthaltung: 2

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



der
Ortsgemeinde Lissendorf
für das
Haushaltsjahr 2023

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lissendorf

für das Jahr 2023

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund der §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung/Kenntnisnahme durch die Kreisverwaltung Vulkaneifel als Aufsichtsbehörde vom hiermit öffentlich bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.839.020 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.826.400 €
der Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag auf	12.620 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	+85.900 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	45.210 €
der Saldo aus Investitionstätigkeit auf	-40.210 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	45.690 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

Für das laufende Jahr verzinste Kredite auf	45.210 €
Aus dem Jahr 2021 Verzinste Kredite auf	7.000 €
Insgesamt auf	52.210 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---------------------|-----------|
| - Grundsteuer A auf | 570 v. H. |
| - Grundsteuer B auf | 750 v. H. |
| - Gewerbesteuer auf | 435 v. H. |

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug voraussichtlich	1.433.288,00€
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	1.514.008,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	1.526.628,00 €.

§ 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 15 v. H. der Haushaltsermächtigung (Posten je Teilhaushalt) überschritten sind.

Dieser v. H. Satz gilt auch für die Unerheblichkeitsbegriffe gemäß § 100 Abs. 1 Satz 1 GemO.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Um eine Investition von erheblicher finanzieller Bedeutung gemäß § 10 Absatz 1 GemHVO handelt es sich bei einer Investition oberhalb der Wertgrenze von 50.000 €

Lissendorf,

.....
gez. Rudolf Mathey, Ortsbürgermeister

Genehmigungs-/Kenntnisnahmevermerk der Aufsichtsbehörde

Genehmigt gem. der Gemeindeordnung für
Rheinland-Pfalz in der z. Zt. gültigen Fassung in Verbindung mit

Schreiben vom

54550 Daun, den

Kreisverwaltung Vulkaneifel (Siegel)

Im Auftrag

gez. Günter Willems

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag bis einschließlich Mittwoch von montags bis donnerstags von 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr und von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr (mit Ausnahme von gesetzlichen Feiertagen) im Rathaus, Zimmer Nr. 202 Kyllweg 1, 54568 Gerolstein, öffentlich aus. Bitte vereinbaren Sie vorher einen Termin bei der Sachbearbeitern Julia Holler, Tel. 06591/131074 oder per Mail : julia.holler@gerolstein.de

Entsprechend der Vorschriften des § 24 Abs. 6 (GemO) gelten Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung oder Gemeindeverwaltung, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Lissendorf,

.....
gez. Rudolf Mathey, Ortsbürgermeister

Vorbericht (§ 6 GemHVO)
zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lissendorf
für das Haushaltsjahr 2023

Nach § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

Rückblick auf das Jahr 2021

Die Haushaltssatzung setzt

im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf	1.570.670 €
den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.705.600 €
fest und erwartet damit einen Jahresfehlbetrag in Höhe von	-134.930 €

Die Verpflichtung, den Ergebnishaushalt auszugleichen, wird nicht erreicht.

Es wird ein Abgang des gemeindlichen Vermögens in dieser Höhe erwartet.

Für das **Haushaltsjahr 2021** wird ein **Finanzmittelfehlbetrag** von 72.080 € erwartet. Dieser setzt sich zusammen aus dem negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 64.080 € und dem negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Betrag von 8.000 €.

Der Haushaltsausgleich wird nicht erreicht, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreicht um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) zu decken.

Die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten beläuft sich auf 79.490 €.

Die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) beträgt 51.600 €.

Überblick über das laufende Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung setzt

im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf	1.755.750 €
den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.675.030 €
fest und erwartet damit einen Jahresüberschuss in Höhe von	80.720 €

Die Verpflichtung, den Ergebnishaushalt auszugleichen, wird erreicht.

Es wird ein Zugang des gemeindlichen Vermögens in dieser Höhe erwartet.

Für das **Haushaltsjahr 2022** wird einen Finanzmittelüberschuss von 449.470 € erwartet. Dieser setzt sich zusammen aus dem positivem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 153.570 € und dem positivem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Betrag von 295.900 €.

Der Haushaltsausgleich wird erreicht, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) zu decken.

Die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten beläuft sich auf 82.310 €.

Die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) beträgt 51.600 €.

Ausblick auf das kommende Jahr 2023

Die Ortsgemeinde Lissendorf hat zum 30.06.2022 **1.133** Einwohner mit Hauptwohnsitz.
(30.06.2021 **1.143** Einwohner)

Allgemeine Hinweise

Im Haushaltsplan 2023 werden die Jahresergebnisse 2021 ausgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Zahlen handelt es sich um vorläufige Ergebnisse, da noch keine Jahresrechnung vorliegt. Die letzte geprüfte Jahresrechnung liegt für das Jahr 2018 vor. Weiter konnten noch keine Abschreibungen und Sonderposten verbucht werden.

Die Haushaltssatzung setzt

im **Ergebnishaushalt**

den Gesamtbetrag der Erträge auf	1.839.020 €
den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.826.400 €
fest und erwartet damit einen Jahresüberschuss in Höhe von	12.620 €.

Der Haushalt **2023** enthält folgende Sonderaufwendungen:

- Kita Instandsetzungskosten (allgemein) =	7.500 €
- Unterhaltung Geräte Bauhof =	3.000 €
- Sanierung Grillhütte Burgberg =	5.000 €
- Unterhaltung Gemeindestraßen =	20.000 €

Summe der „Sonderaufwendungen“ beträgt 35.500 Euro

Inhalt der einzelnen Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushalts:

- **Steuern und ähnliche Abgaben**

Die Position „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfasst insgesamt ein Volumen von 866.180 €. Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich) und sonstige Steuern (z.B. Hundesteuer, Zweitwohnungsteuer) hier erfasst.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 greift das neue Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG). Hierin wurden u.a. neue, höhere Nivellierungssätze festgelegt. Die Erhöhung hat zur Folge dass die Steuerkraftzahl und somit auch die Steuerkraftmesszahl steigen wird. Das führt zu höheren Umlagenbelastungen und zu geringeren Erträgen aus der Schlüsselzuweisung A für die Gemeinden. Dies können die Gemeinden nur durch eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze kompensieren.

Für die Ortsgemeinde Lissendorf wurde mit der Kommunalaufsicht folgendes vereinbart:

Erhöhung der Realsteuerhebesätze:

Grundsteuer A von 550 v.H. auf 570 v.H.

Grundsteuer B von 700 v.H. auf 750 v.H.

Gewerbsteuer von 420 v.H. auf 435 v.H.

Die Grundsteuer B stellt eine relativ sichere Einnahme dar. Der Hebesatz beträgt neu 750 v.H. Entsprechend den vorliegenden Messbetragsbescheiden wird für das Haushaltsjahr ein Ansatz von 220.200 € veranschlagt.

Der Hebesatz für die Grundsteuer A beträgt neue 570 v.H. Das Aufkommen liegt zukünftig bei 14.000 €.

Der Hebesatz für die Gewerbsteuer beträgt neu 435 v.H.. An Gewerbsteuer wird für das kommende Haushaltsjahr ein Aufkommen von 98.400 € kalkuliert. Der Gewerbesteuerumlagefaktor beträgt im kommenden Haushaltsjahr 35 %. Unter Berücksichtigung des Hebesatzes

müssen daher 7.900€ des Gewerbesteueraufkommens an das Land abgeführt werden. (Aufkommen – Umlage = Einnahme)

- **Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferträge**

Bei der Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ werden Erträge in Höhe von 513.620 € erwartet. Das Schwergewicht dieser Ertragsposition liegt mit 407.580 € bei den Schlüsselzuweisung A. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke fallen auch hierunter.

Nach dem neuen LFAG können die Gemeinden wie bisher Schlüsselzuweisung A erhalten. Von der errechneten Schlüsselzuweisung A erhalten die Gemeinden zukünftig lediglich 90 %. Diese 90 % sind umlagepflichtig.

Weiterhin gibt es zukünftig eine Schlüsselzuweisung B für die Gemeinden. Die Schlüsselzuweisung B ist nicht umlagepflichtig. Die Schlüsselzuweisung B beträgt für die Ortsgemeinde Lissendorf 17.690 €

An Schlüsselzuweisungen A werden 407.580 € erwartet, was ein Minus von 18.980 € bedeutet. Hier wirkt sich die Erhöhung des Schwellenwertes um 163,82 € aus. Ein weiterer Bezugspunkt für die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist die Einwohnerzahl. Dieser vermindert sich im Vorjahresvergleich um 10 EW auf 1.133 EW (Stand 30.06.2022). Die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner beträgt 1.807,01 €, der Schwellenwert (76,00 %) somit 1.373,33 €. Nach § 13 Abs. 3 LFAG wird Schwellenwert jedoch auf nur 1.097,43 € festgesetzt. Im Vergleich hierzu liegt die gemeindliche Steuerkraft bei 697,73 € (-399,70 €) pro Einwohner $399,70 \text{ €} \times 1.133 \text{ EW} = 452.860,10 \text{ €}$, Hiervon 90% = 407.574 € (detaillierte Berechnung beiliegende Seite).

- **Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen**

Diese Position umfasst insgesamt ein Volumen von 1.022.490 €. Hierunter fallen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.

Für das kommende Haushaltsjahr errechnet sich eine Finanzkraftmesszahl von 1.198.107 €. Im Vorjahresvergleich sind bei den allgemeinen Umlagen (Kreis/Verbandsgemeinde) 108.980 € mehr aufzubringen sind. Die Haushaltsansätze werden insgesamt auf 996.820 € festgesetzt. Die Verbandsgemeindeumlage wurde mit 37,5 v.H. eingerechnet. Welche Entscheidung der VG-Rat bezügl. der VG-Umlage trifft bleibt abzuwarten. Die Kreisumlage wurde mit 45,7 % eingeplant, auch hier muss abgewartet werden, welchen Beschluss der Kreistag trifft.

Für die Abtragung der der Altschulden aus der Verbandsgemeinde Obere Kyll muss ein Betrag in Höhe von 17.770 € eingestellt werden.

Finanzhaushalt

Gegenstand des Finanzhaushaltes sind jeweils nur die zahlungswirksamen Geldströme (Kassenwirksamkeitsprinzip). Folglich beinhaltet der Finanzhaushalt keine Größen wie z.B. Ab-

schreibungen, Zuführung zu Rückstellungen oder dergl., da diese nicht zahlungswirksam sind. Insoweit weichen die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit vom Ergebnishaushalt ab.

Der Finanzplan hat die Aufgabe die Zahlungen und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie die Tilgungen von Krediten erfasst. Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Haushaltsjahr 2023

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hier spiegeln sich die kassenwirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplanes als Ein- und Auszahlungen wieder. Die Einzahlungen von 1.716.170 € und Auszahlungen von 1.630.270 € ergeben saldiert den Cash-Flow (Nettozugang an liquiden Mitteln) aus lfd. Verwaltungstätigkeit. Der Saldo beträgt hier 85.900 € zuzgl. der ordentlichen Tilgung von 85.410 € = -89.220 €.

Dieser Cash-Flow zeigt die Selbstfinanzierungskraft einer Kommune aus der lfd. Verwaltungstätigkeit.

Der Haushaltsausgleich wird nicht erreicht, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreicht um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) zu decken.

Die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten beläuft sich auf 85.410 €.

Die Mindesttilgung von Liquiditätskrediten nach dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) beträgt 51.600 €.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Gegenüberstellung der Investitionszuwendungen zu den Auszahlungen für Investitionen weist einen Finanzierungssaldo von **-40.210 €** aus.

Auszahlungen

Sonnenschutz Metallrutsche Kita	= 4.000 €
Zaunanlage Spielplatz (Anforderung durch Gutachter)	=4.000€
Investitionskostenzuschuss ZV Obere Kyll	= 2.210 €
Planungskosten Ausbau Wiesentalstraße	= 35.000 €
Summe	= 45.210€

Einzahlungen

Grabnutzungsentgelte = 5.000 €

Summe: = **5.000 €**

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 45.210 € setzt sich zusammen aus der neuen Kreditaufnahme in Höhe von 45.210 €.

Die Auszahlung der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 90.900 € setzt sich zusammen aus der ordentlichen Tilgung in Höhe von 85.410 € und der Abnahme der Verbindlichkeit in Höhe von 5.490 €

Kreditermittlung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit = 45.210 €

Neuer Kreditbedarf Haushaltjahr 2023 = 45.210 €

Abnahme der Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen = + 85.900

abzgl. Ordentliche Tilgung =- 85.410 €

zuzgl.. Einzahlungen Grabnutzungsentgelte = + 5.000 €

Abnahme Verbindl. gegenüber Verbandsgemeinde = 5.490 €

Teilhaushalte

Der Haushalt ist in 4 Teilhaushalte gegliedert. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, die Abwicklung der Jagdgenossenschaft sowie die sonstige Finanzwirtschaft) werden im Teilhaushalt 6 ausgewiesen. Die restlichen Produkte werden im Teilhaushalt 1 bis 3 dargestellt, entsprechend den Zuordnungen der jeweiligen Fachbereiche. Grundsätzlich besteht Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes. Den Teilhaushalten sind Produkte zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. So sind im Teilhaushalt auf Produktebene alle Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Haushaltsjahre 2024 bis 2026

Nach § 1 Absatz 2 GemHVO ist die mittelfristige Finanzplanung in den Haushaltsplan integriert, sodass sich zumindest eine Tendenz der Entwicklung der Haushaltssituation aufzeigen lässt, wenn auch ein solcher Ausblick wohl stets vage bleiben wird.

Dies berücksichtigend, werden in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 folgende Jahresüberschüsse erwartet :

2024 = 44.600 €

2025 = 47.530 €

2026 = 50.580 €

d) Haushaltsjahre 2024 bis 2026

Die mittelfristige Finanzplanung für den Finanzhaushalt lässt folgende Finanzmittelfehlbeträge/ Überschüsse erwarten:

2024 = 122.880 €

2025 = 125.810 €

2026 = 128.860 €

Tilgungen 2024= 85.170 €

Tilgungen 2025 = 87.510 €

Tilgungen 2026 = 90.550 €

IV. Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Zur Finanzierung der Maßnahmen in 2020 ist ein Kreditbedarf von 59.100 € notwendig.

Die Maßnahmen 2021 müssen über Kredite in Höhe von 7.000 € finanziert werden, da lediglich die Einzahlungen aus den Friedhofsgebühren in Höhe von 5.000 € als eigene Mittel zur Verfügung stehen.

Die Maßnahmen 2022 müssen über Kredite in Höhe von 58.100 € finanziert werden. In 2022 wurde allerdings einige Maßnahmen nicht durchgeführt, sodass der Kreditbedarf in Höhe von 58.100 € nicht in voller Höhe verwendet werden wird.

Die Maßnahmen 2023 müssen über Kredite in Höhe von 45.210 € finanziert werden

Zum 31.12.2023 hat die Ortsgemeinde Lissendorf Verbindlichkeiten aus Krediten in Höhe von 1.820.147,01 €.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind nicht geplant.

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung dürfen von der Ortsgemeinde nicht aufgenommen werden.

Ob die Ortsgemeinde zur Liquiditätssicherung in den kommenden Jahren auf die Inanspruchnahme der von der Verbandsgemeinde aufgenommenen Liquiditätskredite angewiesen ist, lässt sich dem Finanzhaushalt unter dem Posten Nr. FH 39 = Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung entnehmen.

Stand zum 31.12.2018	=	956.154 €
voraussicher Stand 31.12.2019	=	1.049.218 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2020	=	869.169 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2021	=	715.375 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2022	=	399.339 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2023	=	393.909 €

Entwicklung des Eigenkapitals

Die Bilanz 2018 liegt vor und weist ein Eigenkapital in Höhe von 1.519.538 € aus.

Weitere Jahresrechnung liegen leider noch nicht vor.

Berechnung Steuerkraft und Finanzkraft sowie Schlüsselzuweisung A

OG Lissendorf

Ermittlung	Zeitraum	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbe- steuer I	Gewerbe- steuer II	GemAnteil EinkSteuer	Ausgleichs- leistung	GemAnteil UmsSteuer	Gew.-Steuer- ompensation
Ist-Aufkommen in EUR	IV/2021	2.978	49.797	10.501,00		106.759,63	10.563,37	9.259,13	
	I/2022	2.678	47.582		24.666,00	108.601,18	10.668,33	7.796,07	
	II/2022	3.822	51.278		44.176,00	105.756,21	10.012,29	7.406,67	0
	III/2022	5.358	58.582		122.248,00	83.215,15	9.933,80	7.994,97	
	Zusammen:	11.858	157.442	0	191.090,00	297.572,54	30.614,42	23.197,71	0
Hebesätze in v.H.	2021	550	700	420					420
	2022	550	700		420				420
Grundzahlen in EUR	2021	541	7.114	2.500		106.759,63	10.563,37	9.259,13	0
	I-III / 2022	2.156	22.492		45.498	297.572,54	30.614,42	23.197,71	0
	Zusammen:	2.697	29.606	2.500	45.498	404.332,17	41.177,79	32.456,84	0
Billigkeitserlasse usw. (Grundzahl in EUR)									
Vorwegberichtigungen (Grundzahl in EUR)									
Steuerausgleiche (Grundzahl in EUR)									
Abfindungen f. Steuerverluste (GZ in EUR)									
Bereinigte Grundzahlen in EUR		2.697	29.606	2.500	45.498	404.332	41.178	32.457	0
Nivellierungssatz in v.H.		345	465	345	345	100	100	100	345
Steuerkraftzahl in EUR		9.305	137.668	8.625	156.968	404.332	41.178	32.457	0
Steuerkraftmesszahl in EUR								790.533	
Einwohner 30.06.2022								1.133	
Steuerkraftmesszahl in EUR je Einw.								697,73	
Schwellenwert in EUR je Einw.								1097,43	90%
Abweichung vom Schwellenwert in EUR je EW								399,7	
Schlüsselzuweisung A in EUR								452.860	407.574

vorläufige Berechnung der Schlüsselzuweisung "B" LFAG

GKZ: Haushaltsjahr

I. Ermittlung der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG)

A) Hauptansatz (§ 15 Abs. 3 LFAG)

Einwohnerzahl per	30.06.2022	Ansatz v.H.
1.133		30,0
		Hauptansatz
		340

B) Nebenansätze (§ 11 Abs. 4 LFAG)

1. Sozial- und Jugendhilfeansatz (nur Landkreise u. kreisfreie Städte)		0
2. Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2.)		0
Schülerzahl	Faktor VG	Ansatz v.H.
0	3,3	50,0
3. Ansatz für Kinderbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr.3.)		128
Kinderzahl bis 5 Jahre Anzahl einzuschulende Kinder	Faktor OG	
58	6	2,0
4. Straßenansatz (§ 15 Abs. 4 Nr.4.)		
Ortsdurchfahrt in m	Ansatz	
Summe Nebenansätze (1-4)		128

C) Gesamtansatz (=Summe Hauptansatz + Nebenansätze)

468

Gesamtansatz	Grundbetrag
468	810

Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)

379.080,00 €

II. Ermittlung der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG)

Steuerkraftmesszahl	790.533
Schlüsselzuweisung /	407.574
Summe	1.198.107 €
Ansatz v.H.	30

Finanzkraftmesszahl (Summe Steuerkraftmesszahl u. Schlüsselzuweisung A x Ansatz

359.432,00 €

Schlüsselzuweisung B

Ausgleichsmesszahl	379.080,00 €
abzgl. Finanzkraftmesszahl	359.432,00 €
	19.648,00 €

Ansatz v.H.
90

17.683,00 €

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Gesamtergebnishaushalt

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	797.823,96	818.700,00	866.180,00	877.580,00	877.580,00	877.580,00
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	453.279,20	521.050,00	513.620,00	513.620,00	513.620,00	513.620,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.782,73	85.200,00	85.800,00	85.800,00	85.800,00	85.800,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.218,96	205.550,00	219.120,00	219.120,00	219.120,00	219.120,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.397,63	82.350,00	111.400,00	111.400,00	111.400,00	111.400,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	33.758,20	42.900,00	42.900,00	42.900,00	42.900,00	42.900,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.538.260,68	1.755.750,00	1.839.020,00	1.850.420,00	1.850.420,00	1.850.420,00
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	71.066,19	79.750,00	85.350,00	86.460,00	86.460,00	86.460,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.739,67	399.850,00	443.370,00	426.870,00	426.870,00	426.870,00
E 11	Abschreibungen	0,00	185.700,00	185.700,00	185.700,00	185.700,00	185.700,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	874.543,90	919.010,00	1.026.790,00	1.026.790,00	1.026.790,00	1.026.790,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.051,37	24.440,00	24.180,00	21.980,00	21.980,00	21.980,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.385.401,13	1.608.750,00	1.765.390,00	1.747.800,00	1.747.800,00	1.747.800,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.859,55	147.000,00	73.630,00	102.620,00	102.620,00	102.620,00
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	-1.178,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	67.130,71	66.280,00	61.010,00	58.020,00	55.090,00	52.040,00
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und Finanzaufwendungen	-68.309,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	84.550,09	80.720,00	12.620,00	44.600,00	47.530,00	50.580,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	84.550,09	80.720,00	12.620,00	44.600,00	47.530,00	50.580,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	783.742,55	818.700,00	866.180,00	877.580,00	877.580,00	877.580,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	473.664,20	478.700,00	471.270,00	471.270,00	471.270,00	471.270,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.838,09	9.300,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.624,37	205.550,00	219.120,00	219.120,00	219.120,00	219.120,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.641,51	78.650,00	107.700,00	107.700,00	111.400,00	111.400,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	33.509,93	44.200,00	42.000,00	44.200,00	40.500,00	40.500,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.566.020,65	1.635.100,00	1.716.170,00	1.729.770,00	1.729.770,00	1.729.770,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	71.223,95	75.250,00	77.120,00	78.230,00	78.230,00	78.230,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.024,49	399.850,00	443.370,00	426.870,00	426.870,00	426.870,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	874.992,59	919.010,00	1.026.790,00	1.026.790,00	1.026.790,00	1.026.790,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	19.548,10	21.140,00	21.980,00	21.980,00	21.980,00	21.980,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 09 bis F 14)	1.320.789,13	1.415.250,00	1.569.260,00	1.553.870,00	1.553.870,00	1.553.870,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	245.231,52	219.850,00	146.910,00	175.900,00	175.900,00	175.900,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.178,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	67.130,71	66.280,00	61.010,00	58.020,00	55.090,00	52.040,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-68.309,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	176.922,06	153.570,00	85.900,00	117.880,00	120.810,00	123.860,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	176.922,06	153.570,00	85.900,00	117.880,00	120.810,00	123.860,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.538,00	359.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538,00	365.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.600,00	2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	51.722,55	68.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.722,55	69.600,00	45.210,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.184,55	295.900,00	-40.210,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	137.737,51	449.470,00	45.690,00	122.880,00	125.810,00	128.860,00
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	58.100,00	45.210,00	0,00	0,00	0,00
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	79.474,92	82.310,00	85.410,00	85.170,00	87.510,00	90.550,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-79.474,92	-24.210,00	-40.200,00	-85.170,00	-87.510,00	-90.550,00
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	153.793,51	425.260,00	5.490,00	0,00	0,00	0,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-233.268,43	-449.470,00	-45.690,00	-85.170,00	-87.510,00	-90.550,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-233.268,43	-449.470,00	-45.690,00	-85.170,00	-87.510,00	-90.550,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Gesamtfinanzhaushalt

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	97.447,14	71.260,00	490,00	32.710,00	33.300,00	33.310,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt FB 1 Organisation und Finanzen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.700,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.629,08	202.650,00	216.220,00	216.220,00	216.220,00	216.220,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	7.600,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	380,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.009,08	217.550,00	230.920,00	230.920,00	230.920,00	230.920,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	23.074,09	30.150,00	34.430,00	34.430,00	34.430,00	34.430,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.914,71	140.450,00	138.640,00	138.640,00	138.640,00	138.640,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.632,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.330,16	17.340,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	188.950,96	191.840,00	195.570,00	195.570,00	195.570,00	195.570,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.941,88	25.710,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-32.941,88	25.710,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-32.941,88	25.710,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt FB 1 Organisation und Finanzen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	36.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.194,49	202.650,00	216.220,00	216.220,00	216.220,00	216.220,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	3.900,00	3.700,00	3.700,00	7.400,00	7.400,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	380,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	4.500,00	4.500,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	163.574,49	214.750,00	228.120,00	228.120,00	228.120,00	228.120,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	23.231,85	25.650,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.003,72	140.450,00	138.640,00	138.640,00	138.640,00	138.640,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.632,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.213,66	17.340,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	164.081,23	186.740,00	186.740,00	186.740,00	186.740,00	186.740,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-506,74	28.010,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-506,74	28.010,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-506,74	28.010,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.600,00	2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.600,00	2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.600,00	-2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-506,74	26.410,00	39.170,00	41.380,00	41.380,00	41.380,00

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 1 Organisation und Finanzen											
Lissendorf											
Nr.	Bezeichnung	1113 Öffentlichkeits- arbeit	1114 Gremien	1146 Versicherungen	1190 Recht	1212 Wahlen	2810 Heimatspflege	5551 Kommunale Forstwirtschaft	5553 Eigenjagdbezirk	5710 Kom. Wirtschaftsförde- rung	
	Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Bezeichnung)										
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	400	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	206.720	9.500,00	0	
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	7.400	0,00	0	
E 07	Sonstige laufende Erträge	0	2.400	0	0	0	4.500	0	0,00	0	
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	400	2.400	0	0	0	4.500	214.120	9.500,00	0	
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	34.430	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	100	0	0	0	5.100	132.640	0,00	0	
E 11	Abschreibungen	600	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	0	0	0	0	0	2.000	1.300	0,00	0	
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	600	2.000	2.200	2.000	0	0	8.650	2.400,00	0	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 09 bis E 14)	2.000	36.530	2.200	2.000	0	7.100	142.590	2.400,00	0	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Posten E 08 und E 15)	-1.600	-34.130	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw. (Saldo der Posten E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 20	Ordentliches Ergebnis (Summe der Posten E 16 und E 19)	-1.600	-34.130	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe der Posten E 20, E 21, und E 22)	-1.600	-34.130	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 1 Organisation und Finanzen											
Lissendorf											
Nr.	Bezeichnung	1113 Öffentlichkeits- arbeit	1114 Gremien	1146 Versicherungen	1190 Recht	1212 Wahlen	2810 Heimatspflege	5551 Kommunale Forstwirtschaft	5553 Eigenjagdbezirk	5710 Kom. Wirtschaftsförde- rung	
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	206.720	9.500,00	0	
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	3.700	0,00	0	
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	4.500	3.700	0,00	0	
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 01 bis F 07)	0	0	0	0	0	4.500	214.120	9.500,00	0	
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	26.200	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	800	100	0	0	0	5.100	132.640	0,00	0	
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	2.000	1.300	0,00	0	
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	600	2.000	2.200	2.000	0	0	8.650	2.400,00	0	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	1.400	28.300	2.200	2.000	0	7.100	142.590	2.400,00	0	
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verw.tätigk. (Saldo der Posten F 08 u. F 15)	-1.400	-28.300	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen (Saldo der Posten F 17 u. F 18)	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen (Summe der Posten F 16 und F 19)	-1.400	-28.300	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 21A	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 21E	außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 22A	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 22E	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 23	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (Su. der Posten F 20, F 21u. F 22)	-1.400	-28.300	-2.200	-2.000	0	-2.600	71.530	7.100,00	0	
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 24 bis F 26)	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	2.210	0,00	0	

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 1 Organisation und Finanzen										
Lissendorf										
Nr.	Bezeichnung	1113 Öffentlichkeits- arbeit	1114 Gremien	1146 Versicherungen	1190 Recht	1212 Wahlen	2810 Heimatspflege	5551 Kommunale Forstwirtschaft	5553 Eigenjagdbezirk	5710 Kom. Wirtschaftsförde- rung
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 28 bis F 31)	0	0	0	0	0	0	2.210	0,00	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Saldo d. Posten F 27 u. F 32)	0	0	0	0	0	0	-2.210	0,00	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe der Posten F 23 und F 33)	-1.400	-28.300	-2.200	-2.000	0	-2.600	69.320	7.100,00	0

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)			
Fachbereich 1 Organisation und Finanzen				Arno Fasen			
Produktbeschreibung		Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Holzproduktion und zur Erholung.					
Auftragsgrundlage		Gemeindeordnung (GemO), Landeswaldgesetz (LWaldG), Beschlüsse des Ortsgemeinderates.					
Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41441000	Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	36.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.097,99	193.150,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00
44110006	Erträge aus Verkäufen 5,5 % (EU)	45.242,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44110019	Erträge aus Verkäufen 19 %	0,00	193.150,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00
44110055	Erträge aus Verkäufen 5,5 %	63.855,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.300,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen	0,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
44290019	Kostenerstattungen von Sonstigen 19 %	0,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	145.497,99	200.450,00	214.120,00	214.120,00	214.120,00	214.120,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.793,35	133.650,00	132.640,00	132.640,00	132.640,00	132.640,00
52440000	Verbrauchsmittel	564,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52440019	Verbrauchsmittel 19%	0,00	3.640,00	10.180,00	10.180,00	10.180,00	10.180,00
52542100	Betriebskostenbeitrag an das Land	0,00	18.360,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
52543200	Erstattung Waldarbeiterlöhne (Gemeinden)	43.115,69	61.820,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	106.113,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52920019	Sonst. Aufwendungen f. Dienstleistungen 19 %	0,00	49.830,00	10.160,00	10.160,00	10.160,00	10.160,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.632,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
54431000	Umlage Forstverband Obere Kyll	1.632,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.829,88	7.390,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers.	23,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56251000	Vergütungen einschl. Reisekosten a.Sachverständige	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56414000	Unfallversicherungen	6.354,61	4.500,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
56419000	Sonstige Versicherungen	306,55	310,00	350,00	350,00	350,00	350,00
56420000	Beiträge an Verbände und Vereine	76,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56430000	Sonstige Beiträge	0,00	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56810000	Grundsteuer	2.529,14	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	161.255,23	142.340,00	142.590,00	142.590,00	142.590,00	142.590,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.757,24	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 20	Ordentliches Ergebnis	-15.757,24	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-15.757,24	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	36.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.852,49	193.150,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00	206.720,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00	7.400,00	7.400,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	151.252,49	200.450,00	214.120,00	214.120,00	214.120,00	214.120,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.718,57	133.650,00	132.640,00	132.640,00	132.640,00	132.640,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.632,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.791,67	7.390,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	134.142,24	142.340,00	142.590,00	142.590,00	142.590,00	142.590,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.110,25	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	17.110,25	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.110,25	58.110,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.600,00	2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.600,00	2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.600,00	-2.210,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	17.110,25	56.510,00	69.320,00	71.530,00	71.530,00	71.530,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Investitionen Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Lissendorf

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-5551-01 Investitionskostenzuschuss Forstverband Obere Kyll		-1.600,00	-2.210,00			
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.600,00	2.210,00			

Erläuterungen:

Der Forstverband beabsichtigt einen gebrauchten Waldarbeiterschutzwagen anzuschaffen. Kosten ca. 15.000 €

Die Ortsgemeinde Lissendorf muss sich mit 1.600 € an der Investition beteiligen.

Der gebrauchte Waldarbeiterschutzwagen wurde in 2022 nicht angeschafft. In 2023 soll ein neuer Waldarbeiterschutzwagen gekauft werden.

Kosten ca. 21.500 Euro. Beteiligung Ortsgemeinde Lissendorf 2.210 €. Die Beteiligung errechnet sich nach der reduzierten Holzbodenfläche.

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung Produkt 5553 Eigenjagdbezirke							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)			
Fachbereich 1 Organisation und Finanzen				Arno Fasen			
Produktbeschreibung		Nutzung des Jagdrechtes des Eigenjagdbezirkes durch Verpachtung an Dritte.					
Teilergebnishaushalt Produkt 5553 Eigenjagdbezirke							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.531,09	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
44126019	Jagdpacht 19 %	9.531,09	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.531,09	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
56941000	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 5553 Eigenjagdbezirke

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.342,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.342,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.810,91	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	1.810,91	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	9.531,09	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.597,20	43.150,00	37.010,00	37.010,00	37.010,00	37.010,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.782,73	85.200,00	85.800,00	85.800,00	85.800,00	85.800,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.589,88	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.427,07	21.550,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	31.311,43	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118.708,31	188.800,00	182.710,00	182.710,00	182.710,00	182.710,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	50.338,72	47.605,00	50.920,00	52.030,00	52.030,00	52.030,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.166,07	164.300,00	148.830,00	132.330,00	132.330,00	132.330,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	165.680,00	165.680,00	165.680,00	165.680,00	165.680,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.172,42	6.200,00	4.680,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	235.677,21	383.785,00	370.110,00	352.520,00	352.520,00	352.520,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-116.968,90	-194.985,00	-187.400,00	-169.810,00	-169.810,00	-169.810,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-116.968,90	-194.985,00	-187.400,00	-169.810,00	-169.810,00	-169.810,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	690,00	2.720,00	2.670,00	2.670,00	2.670,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-116.968,90	-194.295,00	-184.680,00	-167.140,00	-167.140,00	-167.140,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.597,20	9.140,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.838,09	9.300,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.429,88	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.557,06	21.550,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	32.534,88	36.000,00	33.800,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	115.957,11	78.890,00	70.600,00	72.800,00	72.800,00	72.800,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	50.338,72	47.605,00	50.920,00	52.030,00	52.030,00	52.030,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.018,01	164.300,00	148.830,00	132.330,00	132.330,00	132.330,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.190,95	2.900,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	189.547,68	214.805,00	202.230,00	186.840,00	186.840,00	186.840,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-73.590,57	-135.915,00	-131.630,00	-114.040,00	-114.040,00	-114.040,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-73.590,57	-135.915,00	-131.630,00	-114.040,00	-114.040,00	-114.040,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	690,00	2.720,00	2.670,00	2.670,00	2.670,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-73.590,57	-135.225,00	-128.910,00	-111.370,00	-111.370,00	-111.370,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.538,00	359.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538,00	365.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	68.000,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	68.000,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538,00	297.500,00	-34.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-61.052,57	162.275,00	-162.910,00	-106.370,00	-106.370,00	-106.370,00

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen												
Lissendorf												
Nr.	Bezeichnung	1142 Liegenschaften	1143 Bauhof	3662 Spielplätze	4241 Sportplatz	5111 Bauleitplanung	5113 Dorferneuerung	5230 Denkmalschutz und -pflege	5410 Gemeindestraßen	5510 Öffentliches Grün		
	Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Bezeichnung)											
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	0	0	300	810	0	0	410	8.700	10		
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	66.200	0		
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 07	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0	0	36.000	0		
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	21.500	0	300	810	0	0	410	110.900	10		
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	50.920	0	0	0	0	0	0	0		
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	11.230	600	100	0	1.500	1.500	106.800	2.200		
E 11	Abschreibungen	0	2.450	1.100	3.500	0	0	750	108.250	50		
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.050	2.740	0	0	0	0	200	80	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 09 bis E 14)	2.250	67.340	1.700	3.600	0	1.500	2.450	215.130	2.250		
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Posten E 08 und E 15)	19.250	-67.340	-1.400	-2.790	0	-1.500	-2.040	-104.230	-2.240		
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw. (Saldo der Posten E 17 und E 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis (Summe der Posten E 16 und E 19)	19.250	-67.340	-1.400	-2.790	0	-1.500	-2.040	-104.230	-2.240		
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	67.340	-2.740	-1.860	0	0	-900	-32.100	-4.380		
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe der Posten E 20, E 21, und E 22)	19.250	0	-4.140	-4.650	0	-1.500	-2.940	-136.330	-6.620		
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen											
Lissendorf											
Nr.	Bezeichnung	1142 Liegenschaften	1143 Bauhof	3662 Spielplätze	4241 Sportplatz	5111 Bauleitplanung	5113 Dorferneuerung	5230 Denkmalschutz und -pflege	5410 Gemeindestraßen	5510 Öffentliches Grün	
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0	-2.200	0	0	0	0	0	36.000	0	
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 01 bis F 07)	21.500	-2.200	0	0	0	0	0	36.000	0	
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	50.920	0	0	0	0	0	0	0	
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	11.230	600	100	0	1.500	1.500	106.800	2.200	
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.050	540	0	0	0	0	200	80	0	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	2.250	62.690	600	100	0	1.500	1.700	106.880	2.200	
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verw.tätigk. (Saldo der Posten F 08 u. F 15)	19.250	-64.890	-600	-100	0	-1.500	-1.700	-70.880	-2.200	
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen (Saldo der Posten F 17 u. F 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen (Summe der Posten F 16 und F 19)	19.250	-64.890	-600	-100	0	-1.500	-1.700	-70.880	-2.200	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 21A	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 21E	außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	67.340	-2.740	-1.860	0	0	-900	-32.100	-4.380	
F 22A	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	240	2.740	1.860	0	0	900	32.100	4.380	
F 22E	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	67.580	0	0	0	0	0	0	0	
F 23	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (Su. der Posten F 20, F 21u. F 22)	19.250	2.450	-3.340	-1.960	0	-1.500	-2.600	-102.980	-6.580	
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 24 bis F 26)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen										
Lissendorf										
Nr.	Bezeichnung	1142 Liegenschaften	1143 Bauhof	3662 Spielplätze	4241 Sportplatz	5111 Bauleitplanung	5113 Dorferneuerung	5230 Denkmalschutz und -pflege	5410 Gemeindestraßen	5510 Öffentliches Grün
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	4.000	0	0	0	0	35.000	0
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 28 bis F 31)	0	0	4.000	0	0	0	0	35.000	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Saldo d. Posten F 27 u. F 32)	0	0	-4.000	0	0	0	0	-35.000	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe der Posten F 23 und F 33)	19.250	2.450	-7.340	-1.960	0	-1.500	-2.600	-137.980	-6.580

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen									
Lissendorf									
Nr.	Bezeichnung	5531 Friedhofsverwalt ung	5534 Ehrentfriedhof	5555 Drainagen	5559 Wirtschaftswege	5731 Bürgerhaus Grillhütte			
	Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Bezeichnung)								
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0,00			
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	430	3.350,00	0	20.800	2.200,00			
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0	0,00	0	0	0,00			
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.200	0,00	0	8.400	0,00			
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	1.400,00			
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100,00	0	0	900,00			
E 07	Sonstige laufende Erträge	0	0,00	0	0	0,00			
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	11.630	3.450,00	0	29.200	4.500,00			
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	0,00	0	0	0,00			
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.650	1.300,00	3.000	6.000	9.750,00			
E 11	Abschreibungen	3.010	410,00	0	46.100	60,00			
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	0	0,00	0	0	0,00			
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0,00	0	0	0,00			
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	300	0,00	0	0	310,00			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 09 bis E 14)	6.960	1.710,00	3.000	52.100	10.120,00			
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Posten E 08 und E 15)	4.670	1.740,00	-3.000	-22.900	-5.620,00			
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0	0,00	0	0	0,00			
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0	0	0,00			
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw. (Saldo der Posten E 17 und E 18)	0	0,00	0	0	0,00			
E 20	Ordentliches Ergebnis (Summe der Posten E 16 und E 19)	4.670	1.740,00	-3.000	-22.900	-5.620,00			
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0	0	0,00			
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.810	-1.980,00	0	-8.690	-160,00			
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe der Posten E 20, E 21, und E 22)	-7.140	-240,00	-3.000	-31.590	-5.780,00			
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0,00			
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	3.000,00	0	0	0,00			
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0,00	0	0	0,00			
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900	0,00	0	6.000	0,00			

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	5531 Friedhofsverwalt ung	5534 Ehrenfriedhof	5555 Drainagen	5559 Wirtschaftswege	5731 Bürgerhaus Grillhütte	
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	1.400,00	
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100,00	0	0	900,00	
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungs tätigkeit (Summe F 01 bis F 07)	3.900	3.100,00	0	6.000	2.300,00	
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.650	1.300,00	3.000	6.000	9.750,00	
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaus- zahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0,00	0	0	0,00	
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	300	0,00	0	0	310,00	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungs tätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	3.950	1.300,00	3.000	6.000	10.060,00	
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verw.tätigk. (Saldo der Posten F 08 u. F 15)	-50	1.800,00	-3.000	0	-7.760,00	
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Posten F 17 u. F 18)	0	0,00	0	0	0,00	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen (Summe der Posten F 16 und F 19)	-50	1.800,00	-3.000	0	-7.760,00	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 21A	außerordentliche Auszahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 21E	außerordentliche Einzahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.810	-1.980,00	0	-8.690	-160,00	
F 22A	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.810	1.980,00	0	8.690	160,00	
F 22E	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 23	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (Su. der Posten F 20, F 21u. F 22)	-11.860	-180,00	-3.000	-8.690	-7.920,00	
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.000	0,00	0	0	0,00	
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 24 bis F 26)	5.000	0,00	0	0	0,00	
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,00	0	0	0,00	

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 2 Natürliche Lebensgrundlagen							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	5531 Friedhofsverwaltung	5534 Ehrenfriedhof	5555 Drainagen	5559 Wirtschaftswege	5731 Bürgerhaus Grillhütte	
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0,00	0	0	0,00	
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0,00	
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0,00	
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 28 bis F 31)	0	0,00	0	0	0,00	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo d. Posten F 27 u. F 32)	5.000	0,00	0	0	0,00	
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe der Posten F 23 und F 33)	-6.860	-180,00	-3.000	-8.690	-7.920,00	

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung Produkt 1143 Bauhof							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)			
Fachbereich 2 Bauen und Umwelt				Oliver Schwarz			
Produktbeschreibung		Betrieb eines Bauhofes zur Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Einrichtungen.					
Auftragsgrundlage		Beschlüsse Ortsgemeinderat und Entscheidungen Ortsbürgermeister					
Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	180,00	50.920,00	52.030,00	52.030,00	52.030,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	140,00	39.000,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00
50222000	Leistungszulagen der Arbeitnehmer	0,00	0,00	720,00	730,00	730,00	730,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	10,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	0,00	30,00	8.200,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.220,78	10.500,00	11.230,00	11.230,00	11.230,00	11.230,00
52210000	Heizkosten	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52230000	Abfallbeseitigung	730,52	0,00	730,00	730,00	730,00	730,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke	113,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52313000	Unterhaltung Gebäude	254,06	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten Fahrzeuge	259,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	1.940,81	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52360000	Unterhaltung der Maschinen u. techn. Anlagen	233,34	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	434,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
52380000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 € netto	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
52440000	Verbrauchsmittel	254,67	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
53490000	Afa sonstige Gebäuden	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
53810000	Afa Fahrzeuge	0,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
53852000	Afa Geschäftsausstattung	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	192,94	3.840,00	2.740,00	540,00	540,00	540,00
56140000	Aufwendungen für allg. Betreuung der Bediensteten	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers.	3,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56411000	Gebäudeversicherungen	35,61	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
56412000	Kfz-Versicherungen	153,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
56512000	Verluste Sachanlagen	0,00	3.300,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.413,72	16.970,00	67.340,00	66.250,00	66.250,00	66.250,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.413,72	-16.970,00	-67.340,00	-66.250,00	-66.250,00	-66.250,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.413,72	-16.970,00	-67.340,00	-66.250,00	-66.250,00	-66.250,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.970,00	67.340,00	66.250,00	66.250,00	66.250,00
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	17.210,00	67.580,00	66.490,00	66.490,00	66.490,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.413,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 52360000

- Unterhaltung Geräte Bauhof

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	180,00	50.920,00	52.030,00	52.030,00	52.030,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.278,01	10.500,00	11.230,00	11.230,00	11.230,00	11.230,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	201,62	540,00	540,00	540,00	540,00	540,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	4.479,63	11.220,00	62.690,00	63.800,00	63.800,00	63.800,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.479,63	-11.220,00	-64.890,00	-63.800,00	-63.800,00	-63.800,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-4.479,63	-11.220,00	-64.890,00	-63.800,00	-63.800,00	-63.800,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.970,00	67.340,00	66.250,00	66.250,00	66.250,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.479,63	5.750,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.479,63	-51.750,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Investitionen Produkt 1143 Bauhof

Lissendorf

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1143	Bauhof

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-1143-02 Anschaffung Geräte für Bauhof		-4.000,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00				
22-1143-03 Anschaffung Schlepper		-53.500,00				
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen		6.500,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		60.000,00				

Erläuterungen

Anschaffung Geräte für Bauhof

Für den Bauhof muss ein neuer Freischneider und ein Rasenmäher angeschafft werden

Kosten insgesamt 4.000 €

Anschaffung Schlepper

Die Ortsgemeinde Lissendorf möchte einen neuen Schlepper beschaffen.

Der vorhandene Kommunalschlepper ist leistungsmäßig zu klein dimensioniert für die zu erledigenden Arbeiten.

Weiter kommt es zu hohen Reparaturkosten durch die ständige Überlastung.

Kosten des neuen Schleppers ca. 60.000 Euro.

Der alte Schlepper könnte für einen Wert in Höhe von 5.500 € verkauft werden.

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	1.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99,13	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke	99,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52312000	Unterhaltung Außenanlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
53450000	Afa Sportanlagen	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	99,13	4.965,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-99,13	-4.155,00	-2.790,00	-2.790,00	-2.790,00	-2.790,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-99,13	-4.155,00	-2.790,00	-2.790,00	-2.790,00	-2.790,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-470,00	-1.860,00	-1.830,00	-1.830,00	-1.830,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	470,00	1.860,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-99,13	-4.625,00	-4.650,00	-4.620,00	-4.620,00	-4.620,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	1.365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99,13	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	99,13	1.465,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-99,13	-1.465,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-99,13	-1.465,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-470,00	-1.860,00	-1.830,00	-1.830,00	-1.830,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-99,13	-1.935,00	-1.960,00	-1.930,00	-1.930,00	-1.930,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-99,13	-1.935,00	-1.960,00	-1.930,00	-1.930,00	-1.930,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)				
Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,80	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00
43230000	Entgelte f. d. Unterhaltung von Straßen, Wegen und	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43710000	Auflösung Sopo Beiträge	0,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00	66.200,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.020,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44242000	Kostenerstattungen vom Land	5.262,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen	757,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	31.011,43	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
46250000	Konzessionsabgaben steuerfrei	31.011,43	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.032,51	110.900,00	110.900,00	110.900,00	110.900,00	110.900,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	47.595,94	23.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	35.710,76	17.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50222000	Leistungszulagen der Arbeitnehmer	1.340,07	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.849,88	1.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	7.695,69	3.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	-0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.151,41	120.900,00	106.800,00	96.800,00	96.800,00	96.800,00
52200000	Stromkosten	12.436,08	11.300,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
52230000	Abfallbeseitigung	2.194,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52313000	Unterhaltung Gebäude	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52331000	Unterhaltung Brücken, Tunnel, pp.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52333000	Unterhaltung Stromversorgungsanlagen	16.655,98	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze pp.	54.800,03	50.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
52440000	Verbrauchsmittel	6.064,59	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52531000	Straßenoberflächenentwässerung VG-Werke	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00
53230000	Afa geleistete Investitionskostenzuschüsse	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
53510000	Afa Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
53580000	Afa Straßen, Wege, Plätze	0,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00
53590000	Afa sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	82,57	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
56411000	Gebäudeversicherungen	82,57	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	164.829,92	252.790,00	215.130,00	205.130,00	205.130,00	205.130,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-127.797,41	-141.890,00	-104.230,00	-94.230,00	-94.230,00	-94.230,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-127.797,41	-141.890,00	-104.230,00	-94.230,00	-94.230,00	-94.230,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.090,00	-32.100,00	-31.590,00	-31.590,00	-31.590,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	8.090,00	32.100,00	31.590,00	31.590,00	31.590,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-127.797,41	-149.980,00	-136.330,00	-125.820,00	-125.820,00	-125.820,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.839,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	757,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	31.735,38	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	69.331,90	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	47.595,94	23.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.783,21	120.900,00	106.800,00	96.800,00	96.800,00	96.800,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	82,57	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	134.461,72	144.540,00	106.880,00	96.880,00	96.880,00	96.880,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-65.129,82	-108.540,00	-70.880,00	-60.880,00	-60.880,00	-60.880,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-65.129,82	-108.540,00	-70.880,00	-60.880,00	-60.880,00	-60.880,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.090,00	-32.100,00	-31.590,00	-31.590,00	-31.590,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-65.129,82	-116.630,00	-102.980,00	-92.470,00	-92.470,00	-92.470,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	354.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	354.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	354.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-65.129,82	237.370,00	-137.980,00	-92.470,00	-92.470,00	-92.470,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Investitionen KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen

Lissendorf

KST-Bereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
KST-Gruppe	541	Gemeindestraßen
KST-Produkt	5410	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-5410-01 Ausbau Römerstraße u. Teilstrecke "Im Langenbaar"		354.000,00				
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		354.000,00				
22-5410-07 Ausbau Wiesentalstraße			-35.000,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			35.000,00			

Erläuterungen

Ausbau Wiesentalstraße

Im Jahr 2023 soll mit der Planung für den Ausbau der Wiesentalstraße begonnen werden.

Hierfür wird ein Anlaufbetrag in Höhe von 35.000 € eingeplant.

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 5531 Friedhofsverwaltung							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)				
Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5531 Friedhofsverwaltung							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.148,65	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	4.148,65	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
43910000	Auflösung Sopo Grabnutzungsentgelte	0,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.598,65	12.130,00	11.630,00	11.630,00	11.630,00	11.630,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	1.142,34	8.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	868,20	6.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	74,53	515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	199,39	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.242,25	8.250,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00
52200000	Stromkosten	104,13	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
52210000	Heizkosten	0,00	3.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52220000	Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Kanal	281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke	124,95	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52313000	Unterhaltung Gebäude	4.057,09	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	804,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52922000	Grabanfertigung	3.871,05	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
53490000	Afa sonstige Gebäuden	0,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	181,97	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
56411000	Gebäudeversicherungen	60,46	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56414000	Unfallversicherungen	121,51	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.566,56	20.225,00	6.960,00	6.960,00	6.960,00	6.960,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.967,91	-8.095,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.967,91	-8.095,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00	4.670,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.970,00	-11.810,00	-11.620,00	-11.620,00	-11.620,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5531 Friedhofsverwaltung

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.970,00	11.810,00	11.620,00	11.620,00	11.620,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.967,91	-11.065,00	-7.140,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 5531 Friedhofsverwaltung

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.348,65	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.798,65	4.400,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.142,34	8.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.817,30	8.250,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	191,82	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	11.151,46	17.215,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.352,81	-12.815,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-6.352,81	-12.815,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.970,00	-11.810,00	-11.620,00	-11.620,00	-11.620,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.352,81	-15.785,00	-11.860,00	-11.670,00	-11.670,00	-11.670,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.538,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.185,19	-10.785,00	-6.860,00	-6.670,00	-6.670,00	-6.670,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 5559 Wirtschaftwege

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5559 Wirtschaftwege

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	26.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
41449000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke von sonstigen ö.Bereich	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.633,28	7.800,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
43230000	Entgelte f. d. Unterhaltung von Straßen, Wegen und	24.633,28	5.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
43710000	Auflösung Sopo Beiträge	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.633,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44242000	Kostenerstattungen vom Land	11.633,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.266,39	34.600,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	1.419,32	6.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.104,70	4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	85,60	380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	228,93	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.370,52	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze pp.	13.370,52	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00
53580000	Afa Straßen, Wege, Plätze	0,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.789,84	58.480,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.476,55	-23.880,00	-22.900,00	-22.900,00	-22.900,00	-22.900,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	21.476,55	-23.880,00	-22.900,00	-22.900,00	-22.900,00	-22.900,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.200,00	-8.690,00	-8.550,00	-8.550,00	-8.550,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.200,00	8.690,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	21.476,55	-26.080,00	-31.590,00	-31.450,00	-31.450,00	-31.450,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 5559 Wirtschaftwege

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.650,42	5.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.650,42	11.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.419,32	6.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737,41	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	3.156,73	12.380,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.493,69	-980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	10.493,69	-980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.200,00	-8.690,00	-8.550,00	-8.550,00	-8.550,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.493,69	-3.180,00	-8.690,00	-8.550,00	-8.550,00	-8.550,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.493,69	-3.180,00	-8.690,00	-8.550,00	-8.550,00	-8.550,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 5731 Kommunale Einrichtungen							
Lissendorf							
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)				
Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5731 Kommunale Einrichtungen							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104,52	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
44120000	Mieten und Pachten steuerfrei	1.104,52	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden+Gemeindeverbänden	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.104,52	4.600,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.876,50	4.750,00	9.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
52200000	Stromkosten	362,00	950,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
52210000	Heizkosten	492,41	950,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
52220000	Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Kanal	787,89	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
52312000	Unterhaltung Außenanlagen	166,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52313000	Unterhaltung Gebäude	65,12	2.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52380000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 € netto	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
52440000	Verbrauchsmittel	2,48	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
53490000	Afa sonstige Gebäuden	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	265,69	730,00	310,00	310,00	310,00	310,00
56341000	Fernmeldegebühren	0,00	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen	226,84	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
56810000	Grundsteuer	38,85	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.142,19	5.655,00	10.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.037,67	-1.055,00	-5.620,00	-620,00	-620,00	-620,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.037,67	-1.055,00	-5.620,00	-620,00	-620,00	-620,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30,00	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	30,00	160,00	160,00	160,00	160,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 5731 Kommunale Einrichtungen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.037,67	-1.085,00	-5.780,00	-780,00	-780,00	-780,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

- Sanierung Grillhütte Burgberg = 5.000 €

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 5731 Kommunale Einrichtungen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104,52	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.104,52	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243,89	4.750,00	9.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	265,69	730,00	310,00	310,00	310,00	310,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	1.509,58	5.595,00	10.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-405,06	-3.195,00	-7.760,00	-2.760,00	-2.760,00	-2.760,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-405,06	-3.195,00	-7.760,00	-2.760,00	-2.760,00	-2.760,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30,00	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-405,06	-3.225,00	-7.920,00	-2.920,00	-2.920,00	-2.920,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-405,06	-3.225,00	-7.920,00	-2.920,00	-2.920,00	-2.920,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt FB 3 Bürgerdienste

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.940,00	7.940,00	7.940,00	7.940,00	7.940,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.670,56	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	445,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51.115,61	61.140,00	90.940,00	90.940,00	90.940,00	90.940,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	-2.346,62	1.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.658,89	95.100,00	155.900,00	155.900,00	155.900,00	155.900,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	19.420,00	19.420,00	19.420,00	19.420,00	19.420,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.143,49	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.655,76	118.415,00	177.220,00	177.220,00	177.220,00	177.220,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-37.540,15	-57.275,00	-86.280,00	-86.280,00	-86.280,00	-86.280,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-37.540,15	-57.275,00	-86.280,00	-86.280,00	-86.280,00	-86.280,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.720,00	-2.670,00	-2.670,00	-2.670,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-37.540,15	-57.965,00	-89.000,00	-88.950,00	-88.950,00	-88.950,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt FB 3 Bürgerdienste

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.784,45	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	445,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	69.229,50	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	-2.346,62	1.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.002,76	95.100,00	155.900,00	155.900,00	155.900,00	155.900,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.143,49	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	95.199,63	98.995,00	157.800,00	157.800,00	157.800,00	157.800,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25.970,13	-45.795,00	-74.800,00	-74.800,00	-74.800,00	-74.800,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- ein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-25.970,13	-45.795,00	-74.800,00	-74.800,00	-74.800,00	-74.800,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.720,00	-2.670,00	-2.670,00	-2.670,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25.970,13	-46.485,00	-77.520,00	-77.470,00	-77.470,00	-77.470,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	51.722,55	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.722,55	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.722,55	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-77.692,68	-46.485,00	-81.520,00	-77.470,00	-77.470,00	-77.470,00

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 3 Bürgerdienste							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	3620 Jugendarbeit	3661 Einrichtungen der Jugendarbeit	3652 Kindertagesstätten	4121 Gesundheitseinrichtungen	4210 Sportförderung	
	Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Bezeichnung)						
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	0,00	0,00	7.370,00	570,00	0,00	0,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	0,00	0,00	90.370,00	570,00	0,00	0,00
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	153.400,00	1.000,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	0,00	0,00	18.850,00	570,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	150,00	750,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 09 bis E 14)	0,00	1.650,00	173.000,00	1.570,00	1.000,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Posten E 08 und E 15)	0,00	-1.650,00	-82.630,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw. (Saldo der Posten E 17 und E 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis (Summe der Posten E 16 und E 19)	0,00	-1.650,00	-82.630,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-2.720,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe der Posten E 20, E 21, und E 22)	0,00	-1.650,00	-85.350,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 3 Bürgerdienste							
Lissendorf							
Nr.	Bezeichnung	3620 Jugendarbeit	3661 Einrichtungen der Jugendarbeit	3652 Kindertagesstät- ten	4121 Gesundheitseinri- chtungen	4210 Sportförderung	
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00	
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 01 bis F 07)	0,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00	
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	153.400,00	1.000,00	0,00	
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	150,00	750,00	0,00	0,00	
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	0,00	1.650,00	154.150,00	1.000,00	1.000,00	
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verw.tätigk. (Saldo der Posten F 08 u. F 15)	0,00	-1.650,00	-71.150,00	-1.000,00	-1.000,00	
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen (Saldo der Posten F 17 u. F 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen (Summe der Posten F 16 und F 19)	0,00	-1.650,00	-71.150,00	-1.000,00	-1.000,00	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 21A	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 21E	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-2.720,00	0,00	0,00	
F 22A	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	2.720,00	0,00	0,00	
F 22E	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 23	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (Su. der Posten F 20, F 21u. F 22)	0,00	-1.650,00	-73.870,00	-1.000,00	-1.000,00	
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 24 bis F 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt FB 3 Bürgerdienste						
Lissendorf						
Nr.	Bezeichnung	3620 Jugendarbeit	3661 Einrichtungen der Jugendarbeit	3652 Kindertagesstätten	4121 Gesundheitseinrichtungen	4210 Sportförderung
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 28 bis F 31)	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo d. Posten F 27 u. F 32)	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe der Posten F 23 und F 33)	0,00	-1.650,00	-77.870,00	-1.000,00	-1.000,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 3662 Kinderspielplätze

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 3662 Kinderspielplätze

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44242000	Kostenerstattungen vom Land	330,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	330,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0,00	2.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	0,00	335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	640,91	4.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke	575,46	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
52312000	Unterhaltung Außenanlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	65,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
53310000	Afa auf unbebaute Grundstückseinrichtungen	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
53852000	Afa Geschäftsausstattung	0,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	640,91	7.715,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-310,21	-7.415,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-310,21	-7.415,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.740,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	690,00	2.740,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-310,21	-8.105,00	-4.140,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 3662 Kinderspielplätze

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	2.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	310,21	4.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	310,21	6.615,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-310,21	-6.615,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-310,21	-6.615,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.740,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-310,21	-7.305,00	-3.340,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-310,21	-11.305,00	-7.340,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Investitionen KST-Produkt 3662 Kinderspielplätze

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-3662-01 Zaunanlage Spielplatz		-4.000,00	-4.000,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00	4.000,00			

Erläuterungen

Zaunanlage Spielplatz

Lt. Gutachter muss die Zaunanlage am Spielplatz erneuert werden.

Kosten ca. 4.000 €

Maßnahme wurde im Jahr 2022 nicht durchgeführt, daher Neuveranschlagung im Jahr 2023

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00
41510000	Auflösung Sopo Zuwendungen	0,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00	7.370,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.670,56	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden+Gemeindeverbänden	42.256,62	45.200,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
44290000	Kostenerstattungen von Sonstigen	8.413,94	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.670,56	60.570,00	90.370,00	90.370,00	90.370,00	90.370,00
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	-2.346,62	1.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50221000	Vergütungen der Arbeitnehmer	-1.854,47	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	-133,93	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	-358,29	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.897,70	91.600,00	153.400,00	153.400,00	153.400,00	153.400,00
52200000	Stromkosten	3.667,19	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
52210000	Heizkosten	3.273,58	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
52220000	Wasser/Abwasser/Wiederkehrender Beitrag Kanal	1.434,23	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
52312000	Unterhaltung Außenanlagen	830,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
52313000	Unterhaltung Gebäude	7.048,03	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	0,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
52380000	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 1.000 € netto	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52440000	Verbrauchsmittel	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52590000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	71.643,75	70.000,00	128.300,00	128.300,00	128.300,00	128.300,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00
53420000	Afa sozialen Einrichtungen	0,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
53852000	Afa Geschäftsausstattung	0,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	755,05	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
56411000	Gebäudeversicherungen	755,05	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.306,13	113.195,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.635,57	-52.625,00	-82.630,00	-82.630,00	-82.630,00	-82.630,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-35.635,57	-52.625,00	-82.630,00	-82.630,00	-82.630,00	-82.630,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.720,00	-2.670,00	-2.670,00	-2.670,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	690,00	2.720,00	2.670,00	2.670,00	2.670,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-35.635,57	-53.315,00	-85.350,00	-85.300,00	-85.300,00	-85.300,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

- Allgemeinde Instandsetzung = 7.500 €

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.366,83	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.366,83	53.200,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	-2.346,62	1.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.777,63	91.600,00	153.400,00	153.400,00	153.400,00	153.400,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	755,05	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	92.186,06	94.345,00	154.150,00	154.150,00	154.150,00	154.150,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-23.819,23	-41.145,00	-71.150,00	-71.150,00	-71.150,00	-71.150,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-23.819,23	-41.145,00	-71.150,00	-71.150,00	-71.150,00	-71.150,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-690,00	-2.720,00	-2.670,00	-2.670,00	-2.670,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.819,23	-41.835,00	-73.870,00	-73.820,00	-73.820,00	-73.820,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	51.722,55	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.722,55	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.722,55	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-75.541,78	-41.835,00	-77.870,00	-73.820,00	-73.820,00	-73.820,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Investitionen KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-3652-02 Neugestaltung Außenbereich Kita F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-37.187,71 37.187,71					
22-3652-03 Küchenerweiterung Kindergarten Lissendorf F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-14.534,84 14.534,84					
22-3652-04 Sonnenschutz Metallrutsche Kita F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			-4.000,00 4.000,00			

Erläuterungen

Küchenerweiterung Kindergarten Lissendorf

Aufgrund des neuen Kita-Gesetztes muss die Küche erweitert werden.

Es muss ein neuer größerer Elektroherd (5.000 €), ein größerer Vonvaktromat (5.000 €)

und einer zusätzliche Spüle mit Anrichte (3.000 €) angeschafft werden.

Sonnenschutz Metallrutsche Kita

Kosten Sonnenschutz ca. 4.000 Euro (voraussichtlich teilweise über Spenden finanziert)

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	797.823,96	818.700,00	866.180,00	877.580,00	877.580,00	877.580,00
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	412.982,00	469.560,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.621,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.212.427,68	1.288.260,00	1.334.450,00	1.345.850,00	1.345.850,00	1.345.850,00
E 09	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	871.711,90	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	405,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	872.117,20	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	340.310,48	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	-1.178,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	67.130,71	66.280,00	61.010,00	58.020,00	55.090,00	52.040,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-68.309,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	272.001,02	307.270,00	250.950,00	265.340,00	268.270,00	271.320,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	272.001,02	307.270,00	250.950,00	265.340,00	268.270,00	271.320,00

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	783.742,55	818.700,00	866.180,00	877.580,00	877.580,00	877.580,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	433.367,00	469.560,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.217.259,55	1.288.260,00	1.334.450,00	1.345.850,00	1.345.850,00	1.345.850,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	871.960,59	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	871.960,59	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	345.298,96	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzerinzahlungen	-1.178,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	67.130,71	66.280,00	61.010,00	58.020,00	55.090,00	52.040,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und- auszahlungen	-68.309,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	276.989,50	307.270,00	250.950,00	265.340,00	268.270,00	271.320,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	276.989,50	307.270,00	250.950,00	265.340,00	268.270,00	271.320,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	276.989,50	307.270,00	250.950,00	265.340,00	268.270,00	271.320,00

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen				
Lissendorf				
Nr.	Bezeichnung	Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
	Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Bezeichnung)			
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	866.180		0
E 02	Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	468.270		0
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0		0
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0		0
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0
E 07	Sonstige laufende Erträge	0		0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe EH 01 bis EH 09)	1.334.450		0
E 09	Personal - und Versorgungsaufwendungen	0		0
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0		0
E 11	Abschreibungen	0		0
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	1.022.490		0
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0		0
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0		0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 09 bis E 14)	1.022.490		0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Posten E 08 und E 15)	311.960		0
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0		0
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0		61.010
E 19	Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw. (Saldo der Posten E 17 und E 18)	0		61.010
E 20	Ordentliches Ergebnis (Summe der Posten E 16 und E 19)	311.960		-61.010
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0		0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0		0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe der Posten E 20, E 21, und E 22)	311.960		-61.010
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	866.180		0
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	468.270		0
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0		0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0		0

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen				
Lissendorf				
Nr.	Bezeichnung	Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungs tätigkeit (Summe F 01 bis F 07)	1.334.450	0	0
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.022.490	0	0
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungs tätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	1.022.490	0	0
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verw.tätigk. (Saldo der Posten F 08 u. F 15)	311.960	0	0
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	61.010
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Posten F 17 u. F 18)	0	0	-61.010
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen (Summe der Posten F 16 und F 19)	311.960	-61.010	-61.010
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
F 21A	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0
F 21E	außerordentliche Einzahlungen	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
F 22A	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
F 22E	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
F 23	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (Su. der Posten F 20, F 21u. F 22)	311.960	-61.010	-61.010
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 24 bis F 26)	0	0	0
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0

Übersicht Produkte je Teilhaushalt OG Lissendorf 2023

Zugeordnete Produkte für Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzleistungen				
Lissendorf				
Nr.	Bezeichnung	Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Posten F 28 bis F 31)	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit (Saldo d. Posten F 27 u. F 32)	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe der Posten F 23 und F 33)	311.960	-61.010	

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung Kostenträger 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt Kostenträger 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Lissendorf

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	797.824	818.700	866.180	877.580	877.580	877.580
40110000	Grundsteuer A	13.570	13.500	14.000	14.000	14.000	14.000
40120000	Grundsteuer B	206.160	206.200	220.200	220.200	220.200	220.200
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	48.394	85.900	98.400	98.400	98.400	98.400
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	391.807	375.740	404.340	404.340	404.340	404.340
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34.064	35.570	32.460	32.460	32.460	32.460
40330000	Hundesteuer	12.841	13.600	12.000	12.000	12.000	12.000
40350000	Zweitwohnungssteuer	51.280	48.700	43.600	55.000	55.000	55.000
40521000	Familienleistungsausgleich	39.708	39.490	41.180	41.180	41.180	41.180
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	412.982	469.560	468.270	468.270	468.270	468.270
41111000	Schlüsselzuweisung A	360.713	426.560	407.580	407.580	407.580	407.580
41112000	Schlüsselzuweisung B			17.690	17.690	17.690	17.690
41320000	Landeszuweisung a.d. kommunalen Entschuldungsfonds	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
41320001	Gewerbesteuerkompensationszuwendung	9.269					
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung						
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.397					
46611000	Erträge a.d. Auflös.v. Wertberichtig. auf Forderung	1.397					
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.212.203	1.288.260	1.334.450	1.345.850	1.345.850	1.345.850
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E 11	- Abschreibungen						
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	871.712	914.710	1.022.490	1.022.490	1.022.490	1.022.490
54310000	Gewerbesteuerumlage	3.763	8.300	7.900	7.900	7.900	7.900
54421000	Allgemeine Umlage Landkreis	466.262	487.670	547.530	547.530	547.530	547.530
54423000	Allgemeine Umlage Verbandsgemeinde	382.601	400.170	449.290	449.290	449.290	449.290
54493000	Sonderumlage Zinsen/Tilgungen Verb. ehem. VG OK	19.085	18.570	17.770	17.770	17.770	17.770
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	405					
56551000	Einzelwertberichtigung	405					
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	872.117	914.710	1.022.490	1.022.490	1.022.490	1.022.490
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	340.086	373.550	311.960	323.360	323.360	323.360

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilergebnishaushalt Kostenträger 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Lissendorf

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge						
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen						
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E 20	Ordentliches Ergebnis	340.086	373.550	311.960	323.360	323.360	323.360
E 21	Außerordentliches Ergebnis						
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	340.086	373.550	311.960	323.360	323.360	323.360

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	783.742,55	818.700,00	866.180,00	877.580,00	877.580,00	877.580,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	433.367,00	469.560,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00	468.270,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.217.109,55	1.288.260,00	1.334.450,00	1.345.850,00	1.345.850,00	1.345.850,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	871.960,59	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	871.960,59	914.710,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00	1.022.490,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	345.148,96	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	345.148,96	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	345.148,96	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	345.148,96	373.550,00	311.960,00	323.360,00	323.360,00	323.360,00

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Produktbeschreibung Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lissendorf

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Teilergebnishaushalt Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lissendorf

lfd.Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung						
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	225					
46228000	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	225					
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	225					
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E 11	- Abschreibungen						
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen						
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	225					
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	-1.179					
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	-1.179					
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	67.131	66.280	61.010	58.020	55.090	52.040
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.600				
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	52.806	50.490	48.080	45.640	43.270	40.820
57512000	Zinsaufwendung an Sparkassen	2.941	2.860	2.580	2.500	2.420	2.330
57514000	Zinsaufwendungen an Girozentralen /Landesbanken	10.751	10.330	10.350	9.880	9.400	8.890
57910000	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	632					
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-68.310	-66.280	-61.010	-58.020	-55.090	-52.040
E 20	Ordentliches Ergebnis	-68.085	-66.280	-61.010	-58.020	-55.090	-52.040
E 21	Außerordentliches Ergebnis						
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-68.085	-66.280	-61.010	-58.020	-55.090	-52.040

Haushaltsplan Ortsgemeinde Lissendorf 2023

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Lissendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Posten F 09 bis F 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.178,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	67.130,71	66.280,00	61.010,00	58.020,00	55.090,00	52.040,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-68.309,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-68.159,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-68.159,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-68.159,46	-66.280,00	-61.010,00	-58.020,00	-55.090,00	-52.040,00

Investitionen 2023 Ortsgemeinde Lissendorf

Investitionen KST-Produkt 1143 Bauhof

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-1143-02 Anschaffung Geräte für Bauhof		-4.000,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00				
22-1143-03 Anschaffung Schlepper		-53.500,00				
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen		6.500,00				
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen		60.000,00				

Erläuterungen

Anschaffung Geräte für Bauhof

Für den Bauhof muss ein neuer Freischneider und ein Rasenmäher angeschafft werden

Kosten insgesamt 4.000 €

Anschaffung Schlepper

Die Ortsgemeinde Lissendorf möchte einen neuen Schlepper beschaffen.

Der vorhandene Kommunalschlepper ist leistungsmäßig zu klein dimensioniert für die zu erledigenden Arbeiten.

Weiter kommt es zu hohen Reparaturkosten durch die ständige Überlastung.

Kosten des neuen Schleppers ca. 60.000 Euro.

Der alte Schlepper könnte für einen Wert in Höhe von 5.500 € verkauft werden.

Investitionen 2023 Ortsgemeinde Lissendorf

Investitionen KST-Produkt 3652 Kindertagesstätten

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-3652-02 Neugestaltung Außenbereich Kita F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-37.187,71 37.187,71					
22-3652-03 Küchenerweiterung Kindergarten Lissendorf F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-14.534,84 14.534,84					
22-3652-04 Sonnenschutz Metallrutsche Kita F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			-4.000,00 4.000,00			

Erläuterungen

Küchenerweiterung Kindergarten Lissendorf

Aufgrund des neuen Kita-Gesetzes muss die Küche erweitert werden.

Es muss ein neuer größerer Elektroherd (5.000 €), ein größerer Vonvaktomat (5.000 €)

und einer zusätzliche Spüle mit Anrichte (3.000 €) angeschafft werden.

Sonnenschutz Metallrutsche Kita

Kosten Sonnenschutz ca. 4.000 Euro (voraussichtlich teilweise über Spenden finanziert)

Investitionen 2023 Ortsgemeinde Lissendorf

Investitionen KST-Produkt 5410 Gemeindestraßen

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-5410-01 Ausbau Römerstraße u. Teilstrecke "Im Langenbaar"		354.000,00				
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		354.000,00				
22-5410-07 Ausbau Wiesentalstraße			-35.000,00			
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen			35.000,00			

Erläuterungen

Ausbau Wiesentalstraße

Im Jahr 2023 soll mit der Planung für den Ausbau der Wiesentalstraße begonnen werden.

Hierfür wird ein Anlaufbetrag in Höhe von 35.000 € eingeplant.

Investitionen 2023 Ortsgemeinde Lissendorf

Investitionen KST-Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Lissendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
22-5551-01 Investitionskostenzuschuss Forstverband Obere Kyll		-1.600,00	-2.210,00			
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.600,00	2.210,00			

Erläuterungen

Investitionskostenzuschuss Forstverband Obere Kyll

Der Forstverband beabsichtigt einen gebrauchten Waldarbeiterschutzwagen anzuschaffen. Kosten ca. 15.000 €

Die Ortsgemeinde Lissendorf muss sich mit 1.600 € an der Investition beteiligen.

Der gebrauchte Waldarbeiterschutzwagen wurde in 2022 nicht angeschafft. In 2023 soll ein neuer Waldarbeiterschutzwagen gekauft werden.

Kosten ca. 21.500 Euro. Beteiligung Ortsgemeinde Lissendorf 2.210 €. Die Beteiligung errechnet sich nach der reduzierten Holzbodenfläche.

Stellenplan						
Organisationseinheit Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen		Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)	
			Soll Haushaltsjahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
				Soll Ist 30.06.2022 (tatsächliche Besetzung) ¹	Haushaltsjahr 2023	
1	2	3	4	5	6	7
A. Ortsgemeinde Lissendorf						
Fachbereich 2 - Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen						
1143 Bauhof						
Beschäftigte/r	EG 3		1,00	1,00	1,00	
Summe Beschäftigte Fachbereich 2						

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in €					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, noch nicht genehmigte Kredite			
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-64.080,00	153.570,00	85.900,00	117.880,00	120.810,00	123.860,00
1	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	79.490,00	82.310,00	85.410,00	85.170,00	87.510,00	90.550,00
2a	abzüglich Mindesttilgung lt. KEF-Vertrag	51.600,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00
3	= "freie Finanzspitze"	-195.170,00	19.660,00	-51.110,00	-18.890,00	-18.300,00	-18.290,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00	0,00
5	freie Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: _ < 0)	-195.170,00	19.660,00	-51.110,00	-18.890,00	-18.300,00	-18.290,00

Verwendungsrechnung	Entstehungsrechnung
---------------------	---------------------

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der der Kreditaufnahmen und ähnlicher Verträge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn des Haushaltsvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			in €	
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.978.587	1896287,6	1820147,01
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	715.375	399.339	393.909
	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, denen Kreditaufnahmen			
4	wirtschaftsftslch gleichkommen.	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	2.693.962	2.295.627	2.214.056

Da noch keine Jahresrechnungen vorliegen sind dies vorläufige Ergebnisse

Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2022-31.12.2023

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Zinssatz zum Zeitpunkt der Berichtsgeneri in %	Zinsfestschreibung/ Enddatum	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
Gemeinde 22 Lissendorf										
Darlehensart 3 Sparkassen										
22-003	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522)	17.09.2013 6.500,00	2,800	30.09.2023 30.03.2045	5.141,30	0,00	142,19	169,81	0,00	4.971,49
22-005	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522)	01.11.2016 66.600,00	1,175	30.12.2026 30.03.2056	57.902,46	0,00	674,03	1.440,53	0,00	56.461,93
22-007	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Neuaufnahme 2018 155.500 € Umschuldung 90.686,69 €	15.10.2018 95.486,94	1,490	30.09.2028 30.03.2056	87.061,24	0,00	1.285,82	2.046,66	0,00	85.014,58
22-012	Kreissparkasse Vulkaneifel (FAD 143522) Vermögenshaushalt 2008	01.07.2009 17.523,72	4,350	30.06.2024 30.03.2036	11.130,12	0,00	473,83	638,93	0,00	10.491,19
Summe Darlehensart 3										
		186.110,66			161.235,12	0,00	2.575,87	4.295,93	0,00	156.939,19
Darlehensart 4 Landesbanken										
22-001	Norddeutsche Landesbank Nord LB (FAD 159994) Umschuldung KSK = 158.630,05 € Neuaufnahm 2009 = 5.110,00 €, Neuaufnahme 2010 = 201.508,58 €	30.05.2011 365.248,63	3,870	30.06.2039 30.06.2039	259.117,94	0,00	9.861,17	11.578,91	0,00	247.539,03

Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2022-31.12.2023

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Zinssatz zum Zeitpunkt der Berichtsgeneri in %	Zinsfestschreibung/ Enddatum	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
22-014	Investitions- und Strukturbank (FAD 154694) Neuaufnahme 2013	13.12.2019 10.550,00	0,310	13.12.2029 15.02.2044	9.416,86	0,00	28,87	425,83	0,00	8.991,03
22-015	Investitions- und Strukturbank (FAD 154694) Stellwerk	01.08.2022 19.000,00	2,460	01.08.2042 15.12.2060	18.762,50	0,00	457,18	475,00	0,00	18.287,50
Summe Darlehensart 4		394.798,63			287.297,30	0,00	10.347,22	12.479,74	0,00	274.817,56
Darlehensart 7 priv. Unternehmen										
22-004	Volksbank Eifel eG (FAD 144764) Teilbetrag von 146.879,49 € - Anteil von 11,10 %	01.08.2014 16.300,00	2,300	01.07.2024 31.12.2047	13.208,89	0,00	300,37	400,67	0,00	12.808,22
22-006	DZ HYP (FAD 154692) Neuaufnahme 2017, teilweise aus Investitionen Vorjahre	16.10.2017 200.015,08	2,250	30.09.2047 30.06.2051	177.788,99	0,00	3.962,13	4.538,51	0,00	173.250,48
22-009	DZ HYP (FAD 154692) Vermögenshaushalt 1999	16.06.2000 48.802,81	5,790	30.03.2024 30.03.2024	4.210,22	0,00	165,77	3.635,99	0,00	574,23
22-010	DZ HYP (FAD 154692)	28.04.2006 145.400,00	4,370	30.12.2032 30.12.2032	74.133,83	0,00	3.140,24	6.121,76	0,00	68.012,07
22-011	DZ HYP (FAD 154692) VmHH	30.10.2008 14.300,00	4,820	30.10.2028 30.06.2034	8.488,81	0,00	398,84	576,44	0,00	7.912,37
22-013	DZ HYP (FAD 154692)	30.06.2010 1.711.743,17	3,460	30.09.2039 30.09.2039	1.179.181,60	0,00	40.112,45	53.348,71	0,00	1.125.832,89
Summe Darlehensart 7		2.136.561,06			1.457.012,34	0,00	48.079,80	68.622,08	0,00	1.388.390,26
Summe Gemeinde 22		2.717.470,35			1.905.544,76	0,00	61.002,89	85.397,75	0,00	1.820.147,01

Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2022-31.12.2023

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Zinssatz zum Zeitpunkt der Berichtsgenerierung in %	Zinsfestschreibung	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
Endsumme		2.717.470,35			1.905.544,76	0,00	61.002,89	85.397,75	0,00	1.820.147,01

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
lfd.Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018		14.956
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2019		43.200
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020		5.480
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021		-134.930
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022		80.720
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023		12.620
7	Zwischensumme			22.046
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024		44.600
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025		47.530
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026		50.580
11	Summe			164.756

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
ldf.Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen F 23	./. planmäßige Tilgung F 36	= vorzutragende Beträge	
			in €			
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge					
	davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	52.462	171.314	-118.852	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2019	113.650	86.200	27.450	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020	76.730	86.000	-9.270	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	-64.080	79.490	-143.570	
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres - einschl. Nachträge)	2022	153.570	82.310	71.260	
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	85.900	85.410	490	
8	vorzutragender Betrag				-172.492	
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	117.880	85.170	32.710	
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	120.810	87.510	33.300	
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	123.860	90.550	33.310	
12	Summe				-73.172	

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		1.568.218,00
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-134.930	1.433.288,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	80.720	1.514.008,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	12.620	1.526.628,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	44.600	1.571.228,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	47.530	1.618.758,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	50.580	1.666.288,00

Konsolidierungsmaßnahmen zum Haushalt 2023 der Ortsgemeinde Lissendorf

Sonderaufwendungen:

Unterhaltung JDGH	2.000 €
Wasserbehälter Friedhof	1.500 €
Kita Fassade	15.000 €
Planungskosten neue Heizungsanlage Kita	8.000 €
- Kita Instandsetzungskosten (allgemein)	7.500 €
Weiterentwicklung Gewerbegebiet	5.000 €
Baubauungsplan Baugebiet „Auf Giehberg“	40.000 €
- Unterhaltung Geräte Bauhof	3.000 €
- Sanierung Grillhütte Burgberg	5.000 €
- Unterhaltung Gemeindestraßen	20.000 €

Summe Sonderaufwendungen **~~107.000 €~~ (neu 35.500 €)**

Zusätzlich wurde der Ansatz in Höhe von 10.000 € im Bereich Straßenunterhaltung gestrichen.

Investitionen

Auszahlungen:

Grunderwerb Neubaugebiet „Auf Giehberg“	175.000 €
- Sonnenschutz Metallrutsche Kita	4.000 €
- Zaunanlage Spielplatz (Anforderung Gutachter)	4.000 €
Kommunalschlepper	60.000 €
- Investitionskostenzuschuss ZV Obere Kyll	2.210 €
Planungskosten Ausbau Burgstraße	60.000 €
- Planungskosten Ausbau Wiesentalstraße	35.000 €
- Summe	340.210 € (neu 45.210 €)

Einzahlungen:

Grabnutzungsentgelte	5.000 €
Einzahlung Verkauf „alter“ Kommunalschlepper	5.500 € erl.
Summe	10.500 € (neu 5.000 €)

Reduzierung Kreditbedarf für 2023 von 334.710 Euro auf 45.210 Euro

Anhebung der Realsteuerhebesätze

Grundsteuer A von 550 v.H. auf 570 v.H. (Ergebnisverbesserung = 500 €)

Grundsteuer B von 700 v.H. auf 750 v.H. (Ergebnisverbesserung = 14.700 €)

Gewerbesteuer 420 v.H. auf 435 v.H. (Ergebnisverbesserung = 3.400 €)

Zweitwohnungsteuer

Als weitere Konsolidierungsmaßnahme wird die Anpassung der Zweitwohnungssteuersatzung angesehen. Lt. § 4 der Zweitwohnungssteuersatzung beträgt die Steuer jährlich 12 % des jährlichen Mietaufwandes. Der Steuersatz soll von 12 % auf 15 % angehoben werden.

Die Änderung der Zweitwohnungssteuersatzung kann allerdings erst ab dem Haushaltjahr 2024 erfolgen.

Demnach können ab dem Haushaltsjahr 2024 Mehreinnahmen in Höhe von ca. 11.000 Euro erzielt werden.

Kreisverwaltung Vulkaneifel ☒ Postfach 12 20 ☒ 54543 Daun

Ortsgemeinde Lissendorf

z. H. Herrn Ortsbürgermeister Rudolf Mathey

d. d. Verbandsgemeindeverwaltung Gerolstein

Kyllweg 1

54568 Gerolstein

25.01.2023

Abteilung
**Kommunales,
Recht, Sicherheit,
Ordnung und Ver-
kehr**

Unser Zeichen
**1-11821/OG Lissen-
dorf**

Auskunft erteilt

Philipp Steffes

Zimmer

023

Telefon

06592/933-325

Telefax

06592/933-6236

E-Mail

philipp.steffes
@vulkaneifel.de

Haushaltssatzung nebst -plan der Ortsgemeinde Lissendorf für das Haushaltsjahr 2023

Ihre Vorlage vom 14.12.2022; Ihr Zeichen: 1/11600-04-36

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 14.12.2022, hier eingegangen am 20.12.2022, wurde durch die Verbandsgemeindeverwaltung Gerolstein die am 12.12.2022 vom Ortsgemeinderat beschlossene Haushaltssatzung nebst -plan der Ortsgemeinde Lissendorf für das Haushaltsjahr 2023 vorgelegt. Nach Prüfung der vorgelegten Unterlagen ergehen folgende

Entscheidungen:

1. Gegen die vorgelegte Haushaltssatzung nebst -plan erheben wir aufgrund der Verletzung des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) i. d. F. vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 27.01.2022 (GVBl. S. 21), gemäß § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO, VV Nr. 1.2 zu § 97 GemO Bedenken wegen Rechtsverletzung.
2. Diese Bedenken sind durch Erlass einer neuen Haushaltssatzung mit -plan bis zum 31.03.2023 auszuräumen, in der Ergebnisverbesserungen im Ergebnishaushalt in Höhe von mindestens 77.090,00 € und im Finanzhaushalt in Höhe von mindestens 140.820,00 € enthalten sein müssen, sodass der Haushalt in der Planung ausgeglichen aufgestellt ist.

Begründung:

Die Haushaltssatzung setzt in § 1 Nr. 1 im Ergebnishaushalt Erträge in Höhe von 1.830.220,00 € und Aufwendungen in Höhe von 1.907.310,00 € fest, sodass sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 77.090,00 € ergibt. Im Finanzhaushalt wird ein Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von - 3.810,00 € ausgewiesen. Dieser reicht nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 85.410,00 € und die mit der Teilnahme der Ortsgemeinde am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) verbundene Mindesttilgung von Liquiditätsverbindlichkeiten in Höhe von 51.600,00 € zu

Kreisverwaltung Vulkaneifel

Mainzer Straße 25

54550 Daun

Gläubiger-ID: DE08ZZZ00000151048

Leitweg-ID: 072330000000-001-61

Umsatzsteuer-ID: DE149932317

Bürgerservice

E-Mail: info@vulkaneifel.de

www.vulkaneifel.de

Telefon: 06592 / 933-0

Bankverbindungen

Kreissparkasse Vulkaneifel

Postbank Köln

Volksbank RheinAhrEifel eG

IBAN

DE78 5865 1240 0000 0006 04

DE12 3701 0050 0026 2965 06

DE82 5776 1591 0363 6362 00

BIC

MALADE51DAU

PBNKDEFF370

GENODED1BNA

decken. Wir müssen daher feststellen, dass sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt gemäß § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 (GVBl. S. 203), zuletzt geändert durch Gesetz vom 26.11.2019 (GVBl. S. 333), Leitfaden KEF-RP Nr. 2.2.2 in der Planung unausgeglichen aufgestellt sind. Die Ortsgemeinde verstößt damit gegen den als zwingendes Gebot ausgestalteten Grundsatz des Haushaltsausgleichs des § 93 Abs. 4 GemO. Hiermit begeht sie eine Rechtsverletzung, die ungeachtet der zugrunde liegenden Ursachen tatbestandsmäßig ein Einschreiten der hiesigen Aufsichtsbehörde mit kommunalaufsichtlichen Repressivmitteln nach §§ 117 ff. GemO ermöglicht (VV Nr. 9 zu § 93 GemO). Als förmliches Aufsichtsmittel mit der geringsten Eingriffsintensität kommt im ersten Schritt eine Beanstandung nach § 121 Satz 1 GemO in Betracht, da dem rechtswidrigen Zustand der Beschluss des Ortsgemeinderates vom 12.12.2022 und damit ein positives Tun der Gemeinde zugrunde liegt.

Auf der Rechtsfolgende räumt uns der Gesetzgeber jedoch Ermessen ein, welches pflichtgemäß auszuüben ist (BVerfG, Beschluss vom 22.05.1962 – 1 BvR 301, 302/59 –, BVerfGE 14, 105, 114). Belastende Ermessensentscheidungen wie die vorliegende müssen dabei stets den Grundsatz der Verhältnismäßigkeit beachten.

Eine sofortige förmliche Beanstandung nach § 121 Satz 1 GemO wäre nicht erforderlich und damit ermessensfehlerhaft, da ein milderes Mittel zur Verfügung steht. Wenn die Rechtsverletzung durch nicht genehmigungsbedürftige Bestimmungen der Haushaltssatzung oder durch Festsetzungen im Haushaltsplan verursacht ist, sind gemäß § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO, VV Nr. 1.2 Satz 1 zu § 97 GemO zunächst Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben. Genehmigungspflichtig sind nach § 95 Abs. 4 GemO lediglich die Summe der kreditfinanzierten Verpflichtungsermächtigungen (Nr. 1) und der Gesamtbetrag der Investitionskredite (Nr. 2). Mit beiden Instrumenten können lediglich Investitionen finanziert werden (§§ 102 Abs. 1 Satz 1, 103 Abs. 1 GemO). Ansätze für Investitionen fließen jedoch nicht in die Ermittlung des Haushaltsausgleichs ein. Im Ergebnishaushalt werden diese nach § 10 Abs. 1 GemHVO nicht ausgewiesen, sodass sie bei der Berechnung von dessen Ausgleich nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO unberücksichtigt bleiben. Den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt beeinflussen gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO, Leitfaden KEF-RP Nr. 2.2.2 nur der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F 23), die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (Posten F 36) und die Mindesttilgung gemäß KEF-Vertrag. Ein- oder Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F 24 bis F 33) finden hier jedoch gerade keine Berücksichtigung. Daher wird die mit dem fehlenden Haushaltsausgleich einhergehende Rechtsverletzung durch nicht genehmigungspflichtige Teile der Haushaltssatzung verursacht. Daher waren Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben, was wir vorliegend getan haben.

Die Aufsichtsbehörde ist bei sachgerechter Ermessensausübung befugt, den Gemeinden die vollständige oder teilweise Beseitigung des Fehlbedarfs aufzugeben. Ermessensgerecht ist ein solches Vorgehen jedoch nur, wenn der fehlende Haushaltsausgleich auf freiwilligen, gesetzlich nicht gebundenen Ausgaben oder dem Verzicht auf rechtlich zulässige Einnahmen beruht und der Fehlbedarf von nennenswertem Gewicht ist (OVG Rheinland-Pfalz, Urteil vom 08.06.2007 – 2 A 10286/07 –, NVwZ-RR 2007, 702, 703). Wir haben uns vorliegend dafür entschieden, von der Ortsgemeinde die vollständige Beseitigung des Fehlbetrags zu verlangen. Dafür sind Ergebnisverbesserungen im Ergebnishaushalt in Höhe von 77.090,00 € und im Finanzhaushalt in Höhe von 140.820,00 € (Negativsaldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 3.810,00 € zuzüglich Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten 85.410,00 € zuzüglich KEF-Mindesttilgung 51.600,00 €) erforderlich. Wie nachfolgend noch zu zeigen sein wird, können die geforderten Verbesserungen betragsmäßig tatsächlich erreicht werden.

Der fehlende Haushaltsausgleich beruht zumindest zum Teil auf freiwilligen Ausgaben. Der Vorbericht (S. 8) führt Einzelmaßnahmen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 107.000,00 € auf, die allesamt der freiwilligen Aufgabenwahrnehmung zuzurechnen sind. Nach den dortigen Ausführungen und den Erläuterungen zu den wesentlichen Produkten können wir nicht erkennen, dass einzelne der dort genannten Maßnahmen unabweisbar wären. In der derzeitigen Haushaltslage der Ortsgemeinde (Näheres hierzu sogleich) sind Mittelinanspruchnahmen für freiwillige Aufgaben jedoch nur dann gerechtfertigt, wenn sie unabweisbar und unaufschiebbar sind. Ansonsten sind die Maßnahmen zu streichen oder zu strecken. Dabei sind an die Unabweisbarkeit hohe Anforderungen zu stellen; sie kann nur angenommen werden, wenn der Gemeinde keine andere Wahl bleibt, als die Auszahlung zu leisten, die Situation mit anderen Worten von einer Alternativlosigkeit geprägt ist (VG Koblenz, Urteil vom 06.07.2004 – 6 K 2875/03 –, Rn. 12; ähnlich: BVerfG, Urteil vom 25.05.1977 – 2 BvE 1/74 –, BVerfGE 45, 1, 36 f.). Zudem sind unter Produkt 5410 „Gemeindestraßen“ – neben einem Ansatz für verschiedene Straßenreparaturen in Höhe von 20.000,00 €, den auch der Vorbericht erwähnt – allgemeine Unterhaltungskosten in Höhe von 10.000,00 € eingestellt. Die Rechtfertigung des parallelen Fortbestehens dieser beiden Ansätze erschließt sich nicht. Vielmehr handelt es sich aus unserer Sicht insoweit ebenfalls um eine freiwillige Ausgabe. Berücksichtigt man auch diesen Betrag, machen die freiwilligen Sonderaufwendungen insgesamt einen Betrag in Höhe von 117.000,00 € aus. Bei deren Wegfall wäre der Ergebnishaushalt bereits ausgeglichen, ohne dass es irgendwelcher weiterer Maßnahmen auf der Einnahmeseite bedürfte.

Ferner verzichtet die Ortsgemeinde auch auf rechtlich zulässige Einnahmen. Steuerbar ist insbesondere die Höhe der Realsteuereinnahmen. Denn insoweit ist den Gemeinden bereits verfassungsrechtlich durch Art. 106 Abs. 6 Satz 2 Grundgesetz (GG) vom 23.05.1949 (BGBl. S. 1), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19.12.2022 (BGBl. I S. 2478), das Recht garantiert, die Hebesätze selbst festzulegen. Dabei kommt dem Gemeinderat ein weiter Ermessensspielraum zu (Bayerischer VGH, Beschluss vom 01.02.2007 – 4 ZB 06.2567 –, NVwZ-RR 2008, 53), bei dessen Ausfüllung er indessen die ihm vorgegebenen bundes- und landesrechtlichen Regelungen zu beachten hat (BVerwG, Urteil vom 18.03.1960 – VII C 106/59 –, VerwRspr 1960, 860, 861 f.). Der Landesgesetzgeber hat von seiner Ermächtigung, Höchsthebesätze festzulegen, keinen Gebrauch gemacht. Eine Erhöhung der Hebesätze scheitert daher nicht an einer rechtlichen Unzulässigkeit.

Andererseits sind bei der Ermessensausübung aber auch die haushaltsrechtlichen Grundsätze zu beachten, die den äußeren rechtlichen Rahmen bei der Erstellung und Führung des Haushalts im Interesse der Allgemeinheit abstecken. Hierzu zählt auch der Grundsatz des Haushaltsausgleichs. Aus §§ 93 Abs. 4, 105 Abs. 2 Satz 1 GemO ergibt sich, dass Einnahmen- und Ausgabenseite derart aufeinander abzustimmen sind, dass kein Defizit entsteht. Sieht man den Finanzierungsbedarf auf der Ausgabenseite als gegeben an, bedeutet dies, dass die Einnahmen so weit zu erhöhen sind, bis der Haushalt ohne Neuaufbau von Liquiditätsverbindlichkeiten ausgeglichen ist. Selbstverständlich sind umgekehrt zur Erreichung des Haushaltsausgleichs bei gegebenen Einnahmen aber auch Einsparungen oder eine Kombination aus beidem möglich.

Bis zum abgelaufenen Haushaltsjahr lagen die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde deutlich über den Nivellierungssätzen, um der angespannten Haushaltslage Rechnung zu tragen. Der Hebesatz der Grundsteuer A lag um 250 Prozentpunkte über dem Nivellierungssatz, bei der Grundsteuer B betrug der Abstand 335 Prozentpunkte und bei der Gewerbesteuer 55 Prozentpunkte. Sinn und Zweck der Nivellierungssätze, die vom Landesgesetzgeber festgelegt werden, ist es, interkommunale Hebesatzunterschiede bei der Berechnung von allgemeinen Umlagen und allgemeinen Finanzausweisungen, die an die gemeindliche Steuerkraft gekoppelt sind, auszugleichen. Es wird insoweit von einem einheitlichen fiktiven Hebesatz ausgegangen mit der Folge, dass

Gemeinden mit hohen Hebesätzen und demzufolge höheren Steuersteinnahmen nicht durch höhere Umlagen und geringere Zuweisungen „bestraft“ werden. Die Nivellierungssätze werden ohne Berücksichtigung einer besonderen Finanzstärke oder Finanzschwäche als allgemein zumutbares Hebesatzniveau angesehen (BVerwG, Urteil vom 30.01.2013 – 8 C 1.12 –, BVerwGE 145, 378, 383). Dies schließt es jedoch gerade nicht aus, dass finanzschwache Kommunen deutlich höhere Sätze festsetzen. Vielmehr ist dies sogar geboten, da die Steuereinnahmen, die auf den über den Nivellierungssätzen liegenden Anteil entfallen, in Gänze in der Gemeindekasse verbleiben und nicht als Umlage an den Landkreis oder die Verbandsgemeinde abgeführt werden müssen.

Nunmehr hat der Gesetzgeber mit Wirkung vom 01.01.2023 die Nivellierungssätze deutlich angehoben. Die Gemeinde hat sich dazu entschieden, die bisherigen Hebesätze so beizubehalten. Der Abstand zwischen Hebe- und Nivellierungssatz verringert sich daher auf folgende Prozentpunktzahl:

- Grundsteuer A: 205,
- Grundsteuer B: 235,
- Gewerbesteuer: 40.

Unter Berücksichtigung dieser Differenz generiert die Gemeinde ausgehend von den derzeitigen Messbeträgen nicht umlagebelastete Mehreinnahmen in Höhe von ca. 83.000,00 €, die jedoch wie gesehen bei weitem nicht ausreichen, um den Haushalt auszugleichen. Wäre der Abstand zwischen Hebe- und Nivellierungssatz beibehalten worden, hätte die Gemeinde also die Hebesätze um dieselbe Prozentpunktzahl angehoben, um die auch die Nivellierungssätze erhöht wurden, wären ihr nicht umlagebelastete Steuereinnahmen in Höhe von fast 117.000,00 € zugeflossen. Die aus einer Erhöhung der Hebesätze im derartigen Umfang zu erzielenden absoluten Mehreinnahmen belaufen sich auf knapp 34.000,00 €. Da die Hebesätze wie angesprochen bereits zuvor über den Nivellierungssätzen lagen, wären die übrigen Ansätze des „Steuerhaushalts“ (Produkt 6110), insbesondere die Schlüsselzuweisungen und allgemeinen Umlagen, von dieser Erhöhung unberührt geblieben. Ein solches Vorgehen hätte damit auch einen erheblichen Beitrag zur Erreichung des Haushaltsausgleichs leisten können.

Daraus wird ersichtlich, dass der fehlende Haushaltsausgleich auf freiwilligen Ausgaben und dem Verzicht auf rechtlich zulässige Einnahmen beruht. Das Defizit ist auch von nennenswertem Gewicht. So bleiben im Ergebnishaushalt 4,04 % der Aufwendungen und im Finanzhaushalt 8,23 % der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen ungedeckt.

Die Forderung nach Ergebnisverbesserungen im tenorierten Umfang erscheint auch mit Blick auf die Haushaltslage der Ortsgemeinde, insbesondere deren Verschuldung, geboten. Zum 01.01.2023 betrugen die Verbindlichkeiten aus Investitionskreditaufnahmen 1.905.544,76 € (S. 89 des Plans). Die planmäßige Nettoneuverschuldung beläuft sich im laufenden Haushaltsjahr auf 249.300,00 € (Gesamtfinanzhaushalt, Posten F 37). Somit ergeben sich zum Ende des laufenden Haushaltsjahres Investitionskreditverbindlichkeiten in Höhe von 2.154.844,76 €, was eine Pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 1.860,83 € bedeutet. Der Landesdurchschnitt von Ortsgemeinden vergleichbarer Größenordnung (1.000 bis 3.000 Einwohner) beträgt dagegen lediglich 520,00 €. Die investive Verschuldung der Ortsgemeinde liegt damit um das 3,58-fache über dem Landesdurchschnitt.

Ebenfalls überdurchschnittlich sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Gerolstein zur Sicherstellung der gemeindlichen Liquidität. Nach dem vorläufigen ungeprüften Ergebnis standen hier zum Ende des abgelaufenen Haushaltsjahres Verbindlichkeiten in Höhe von 399.339,00 € zur Disposition. Im Haushaltsjahr 2023 ist eine Erhöhung dieses Betrags um 84.220,00 € geplant (Gesamtfinanzhaushalt, Posten

F 39), sodass sich die Liquiditätsverschuldung zum 31.12.2023 auf 483.559,00 € und damit 417,58 € pro Einwohner stellt. Im Vergleich dazu liegt die landesdurchschnittliche Verschuldung bei lediglich 337,00 €. Die Ortsgemeinde ist des Weiteren Teilnehmerin am KEF-RP und hat sich hierdurch vertraglich verpflichtet, die Liquiditätsverbindlichkeiten so weit wie möglich zurückzuführen. Sie kommt dieser Verpflichtung jedoch gerade nicht nach, wenn sie die Verbindlichkeiten wieder erhöht, obwohl – wie oben gesehen – Handlungsalternativen bestehen, um dies zu vermeiden.

Welche Maßnahmen konkret ergriffen werden, um das Defizit zu vermeiden, liegt allein in der Entscheidungskompetenz des Gemeinderates, dem das Budgetrecht zukommt. Aufgrund dessen ist es uns untersagt, der Gemeinde alternativlos vorzuschreiben, was sie zu tun hat (BVerwG, Urteil vom 27.10.2010 – 8 C 43.09 –, BVerwGE 138, 89, 98). Daher haben wir uns dazu entschieden, die Bedenken gegen die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan als Ganzes zu erheben, um dem Gemeinderat die Möglichkeit zu geben, selbst darüber zu entscheiden, wie die Ergebnisverbesserungen erreicht werden.

Dem lässt sich nicht entgegnen, die erhobenen Bedenken seien unverhältnismäßig, da die Haushaltssatzung gemäß § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO deshalb nicht öffentlich bekannt gemacht werden darf, sodass die Gemeinde auch weiterhin den restriktiven Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung nach § 99 GemO unterliegt. Das öffentliche Interesse am rechtmäßigen Handeln der Gemeinde überwiegt das gemeindliche Interesse an einer schnellstmöglichen Verfügung über die im Haushalt eingestellten Mittel. Im Rahmen der gebotenen Abwägung ist zu berücksichtigen, dass es der Ortsgemeinde nicht schlechthin verwehrt ist, Aufwendungen zu tätigen, Auszahlungen zu leisten oder Abgaben zu erheben. Vielmehr ist dies unter den Voraussetzungen des § 99 Abs. 1 GemO (wenn auch eingeschränkt) möglich. Zudem liegt es in der Hand der Ortsgemeinde, von den Beschränkungen der Interimswirtschaft durch schnellstmögliches Beitreten zu unseren Forderungen mittels Neubeschlusses der Haushaltssatzung mit -plan frei zu werden.

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht muss als abwägungsrelevantes Rechtsgut vor allem deshalb zurücktreten, weil dieses der Gemeinde nach Art. 28 Abs. 2 Satz 1 GG nur „im Rahmen der Gesetze“ zusteht. Verhält sich die Gemeinde wie mit dem unausgeglichenen Haushalt nicht rechtskonform, ist sie umso geringer schutzwürdig.

Vor diesem Hintergrund halten wir ein Einschreiten für geboten und ermessensgerecht.

Wir dürfen um Übersendung der neu beschlossenen Haushaltssatzung mit -plan bis spätestens 15.04.2023 bitten.

Der guten Ordnung halber wird darauf hingewiesen, dass wir berechtigt sind, bei Nicht-ausräumung der Bedenken innerhalb der eingeräumten Frist die Haushaltssatzung gemäß §§ 97 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1, 121 Satz 1 GemO förmlich zu beanstanden und deren Aufhebung zu verlangen.

Über die beantragte Genehmigung der Investitionskreditaufnahmen, die nach §§ 95 Abs. 4 Nr. 2, 103 Abs. 2 Satz 1 GemO erforderlich ist, werden wir im Rahmen der Vorlage der neu beschlossenen Haushaltssatzung entscheiden. Wir weisen darauf hin, dass aufgrund der erhobenen Bedenken wegen Rechtsverletzung gemäß § 119 Abs. 1 Sätze 2, 4 GemO bis zur Vorlage der neuen Haushaltssatzung keine Genehmigungsfiktion durch Zeitablauf eintritt.

Beigefügt erhalten Sie eine Ausfertigung der Haushaltssatzung nebst -plan zu unserer Entlastung wieder zurück, die wir folgerichtig nicht mit einem Genehmigungsvermerk versehen haben.

Rechtsbehelfsbelehrung:

Gegen diese Verfügung kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe Widerspruch bei der Kreisverwaltung Vulkaneifel, Mainzer Straße 25, 54550 Daun schriftlich, in elektronischer Form nach § 3a Abs. 2 des Verwaltungsverfahrensgesetzes oder zur Niederschrift erhoben werden.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag:

(Günter Willems)