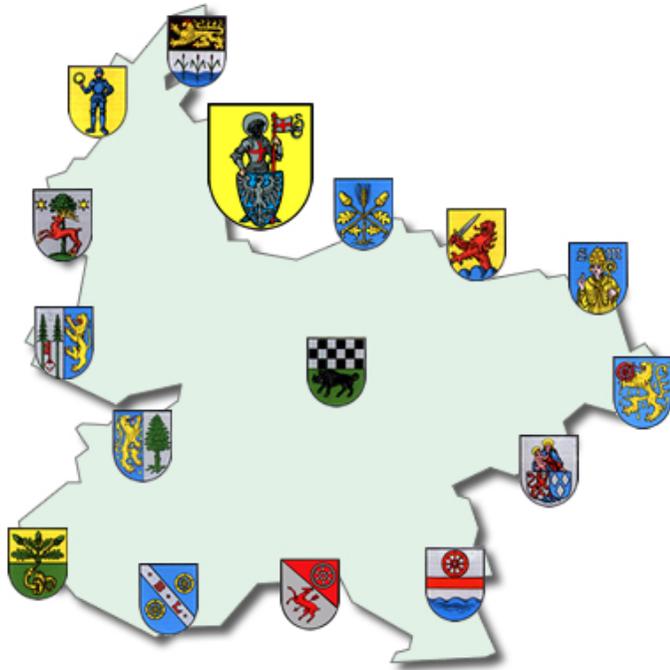


Ortsgemeinde Morschheim



1. Nachtrags- haushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan 2024

1. Nachtragshaushaltssatzung
der Ortsgemeinde Morschheim für das Jahr 2024
vom **25.06.2024**

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 98 Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Donnersbergkreis als Aufsichtsbehörde vom **18.06.2024**
- Az.: 3/33 - hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

| | gegenüber bisher Euro | verändert um Euro | nunmehr festgesetzt auf Euro |
|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | | | |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 1.566.930 | 33.850 | 1.600.780 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.695.140 | 46.070 | 1.741.210 |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | -128.210 | -12.220 | -140.430 |
| 2. im Finanzhaushalt | | | |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -89.740 | -12.220 | -101.960 |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 0 | 0 | 0 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 89.740 | 12.220 | 101.960 |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der **Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung **in Höhe von 0 € nicht geändert.**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der **Höchstbetrag der Verbindlichkeiten** gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **1.987.910,00 €**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt geändert:

für das Haushaltsjahr 2024

- | | | |
|--|---|-----------------|
| 1. Grundsteuer | | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 350 v.H. | - unverändert - |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | von bisher 452 v.H. auf 600 v.H. | |
| 2. Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag | 380 v.H. | - unverändert - |

Die Steuersätze für die Erhebung von Hundesteuer bleiben unverändert.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen werden nicht geändert.

§ 7 Stellenplan

Der vom Ortsgemeinderat am **25.05.2023** beschlossene **Stellenplan wird geändert.** (siehe Seite 26)

§ 8 Eigenkapital

| | |
|---|----------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt | 1.545.042,50 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt | 1.716.124,06 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt | 1.588.914,06 € |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt | 1.448.484,06 € |

Morschheim, 25.06.2024

gez. Wahl

(Wahl)
Ortsbürgermeister

Bestätigung:

Die Bekanntmachung über die Einsichtnahme in den Entwurf der Nachtragshaushaltssatzung mit -plan und die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen gem. § 97 Abs. 1 GemO erfolgte im Amtsblatt Nr. **13** vom **28.03.2024**. Vorschläge konnten innerhalb der 14tägigen Frist vom **02.04.2024** bis **16.04.2024** eingereicht werden.

Der am **17.04.2024** beschlossene Nachtragshaushaltsplan Nr. **1** liegt in der Zeit vom **01.07.2024 bis 10.07.2024** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kirchheimbolanden (Neue Allee 2, Zimmer 116) während der Dienstzeiten öffentlich aus.

Die Bekanntmachung erfolgt im Amtsblatt Nr. **26** vom **28.06.2024** .

Kirchheimbolanden, 25.06.2024
Verbandsgemeindeverwaltung
-Finanzabteilung-
Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billestein A.)

Vorbericht und Erläuterungen

zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Morschheim für das Haushaltsjahr 2024

Zur besseren Übersicht wurden nur die Produkte abgedruckt, die sich geändert haben.

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2024 erhöhen sich die Erträge im Ergebnishaushalt um 33.850 € auf 1.600.780 €, die Aufwendungen dagegen steigen um 46.070 € auf nunmehr 1.741.210 €. Der bisher ausgewiesene Jahresfehlbedarf (- 128.210 €) erhöht sich somit auf -140.430 €. Dies bedeutet eine erneute Verschlechterung um 12.220 €. Im ordentlichen Finanzhaushalt ergibt sich die gleiche Verschlechterung. Das ursprünglich ausgewiesene Defizit steigt um 12.220 € von 89.740 € auf jetzt 101.960 € an.

Hauptursachen für die negative Entwicklung sind einerseits die Kostensteigerungen bei den Personalaufwendungen. Andererseits sind die Zuweisungen des Landes aus dem Kommunalen Entschuldungsprogramm (KEF-RP) durch die Teilnahme der Gemeinde an der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen (PEK-RP) weggefallen (- 24.000 €). Auch bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ergeben sich niedrigere Einnahmen (- 25.120 €). Trotz Anhebung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B von 452 v.H. auf 500 v.H. für das Jahr 2024 konnte dies nicht durch Mehreinnahmen bei den Steuern ausgeglichen werden.

Weitere Erläuterungen befinden sich direkt an den Buchungsstellen (ab Seite 7).

Neue Investitionsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

Der Stellenplan für das Jahr 2024 musste geändert werden. Die Gesamtanzahl der Stellen erhöht sich um 1,58 Stellen auf nunmehr 10,96 Stellen (vorher 9,38 Stellen). Die Änderungen ergeben sich überwiegend im Bereich der Kindertagesstätte. Weitergehende Ausführungen hierzu sind direkt am Stellenplan bzw. den Erläuterungen hierzu auf den Seiten 25 bis 27 abgedruckt.

Die Ortsgemeinde Morschheim hat aktuell keine Investitionsdarlehen mehr. Die Schuldenentwicklung ist auf Seite 30 dargestellt.

Ortsgemeinde Morschheim

| Übersicht über Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren | | | |
|--|--|----------------------|---------------------|
| Haushaltsjahr 2024 | | | |
| | Bezeichnung | Buchungsstelle | Betrag |
| | | in € | |
| Auszahlungen | Erwerb von Bauerwartungsland | 1.1.4.29/0007.788210 | 130.000,00 € |
| | Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche | 1.1.4.29/0012.785930 | 3.800,71 € |
| | Errichtung eines Bauhofes auf dem Gelände der ehem. Kläranlage | 1.1.4.30/0004.785930 | 30.155,32 € |
| | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen / Fuhrpark | 1.1.4.30/0025.785600 | 10.000,00 € |
| | Bewegliches Anlagevermögen / Kindertagesstätte | 3.6.5.20/0018.785710 | 1.570,42 € |
| | Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kindertagesstätte | 3.6.5.20/0030.785930 | 9.596,60 € |
| | Baumaßnahmen / Sportplatz | 4.2.4.10/0011.785930 | 1.500,00 € |
| | Erschließung / NBG "Hinterm Brackenhof" | 5.4.1.11/0039.785930 | 550.605,74 € |
| | Bewegliches Anlagevermögen / Gemeindehalle | 5.7.3.10/0031.785710 | 12.500,00 € |
| | Gestaltung des Geländes am Wasserhaus | 5.7.5.00/0014.785930 | 8.526,30 € |
| | Außerordentliche Tilgung von Krediten | 6.1.2.00/0099.782511 | 75.440,60 € |
| | | | |
| | Auszahlungsermächtigungen gesamt: | | 833.695,69 € |
| Einzahlungen | | | |
| | Kredite für Investitionen | 6.1.2.00/0099.692531 | 0,00 € |
| | | | |

Produktorientierte Buchungsstellenübersicht

- nur geänderte Produkte -

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | |
|---------------------|----------|------------------------------------|-------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend | extern |
| Produktbereich | 3.6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Rechtsbindung: Pflichtaufgabe |
| Produktgruppe | 3.6.5 | Tageseinrichtungen für Kinder | |
| Produkt | 3.6.5.20 | Kindertagesstätten | |

Beschreibung

Bau, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätte

Auftrag

Kindertagesstättengesetz

Zielgruppe

Kindergartenkinder, Einwohner

Ziele

Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes an Kindertagesplätzen

Teilergebnisplan -Alle- VG Kib

| | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Alle Erträge | | 516.880 | 495.880 | 21.000 |
| 3.6.5.20.414420 | Landeszuweisungen für Kindertagesstätte | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.414429 | Förderbetrag vom Land nach BRSG | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.414430 | Personalkostenzuschüsse vom Kreis | 500.000 | 479.000 | 21.000 |
| 3.6.5.20.414431 | Kreiszuweisungen für Kindertagesstätte | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 3.6.5.20.414900 | Spenden und sonstige Erlöse für die Kita | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 3.6.5.20.415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 2.880 | 2.880 | 0 |
| 3.6.5.20.432100 | Benutzungsgebühren / Kindertagesstätte | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.434100 | Kostenersatz für Mittagessen | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 3.6.5.20.442900 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.462700 | Versicherungserstattungen | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.499100 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Alle Aufwendungen | | 635.260 | 609.410 | 25.850 |
| 3.6.5.20.501900 | Aufwandsentschädigung / ehrenamtliche Tätigkeiten | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.502210 | Dienstbezüge / Beschäftigte | 451.000 | 425.400 | 25.600 |
| 3.6.5.20.502220 | Leistungszulagen Beschäftigte | 9.100 | 8.550 | 550 |
| 3.6.5.20.503200 | Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte | 36.000 | 34.000 | 2.000 |
| 3.6.5.20.504200 | Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte | 88.000 | 90.650 | -2.650 |
| 3.6.5.20.504900 | Beiträge ges. Soz.vers. / Sonstige | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.505200 | Beihilfen, Unterstützungen und dgl. / Beschäftigte | 300 | 300 | 0 |
| 3.6.5.20.506200 | Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte | 300 | 300 | 0 |
| 3.6.5.20.509100 | Pauschalierte Lohnsteuer | 5.800 | 5.450 | 350 |
| 3.6.5.20.523130 | Unterhaltung / Kindertagesstätte | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 3.6.5.20.523200 | Heizkosten | 6.500 | 6.500 | 0 |
| 3.6.5.20.523202 | Stromkosten | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 3.6.5.20.523203 | Abgaben | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 3.6.5.20.523210 | WKB Ausbau / Kindertagesstätte | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.523700 | Unterhaltung BGA | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.523800 | GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto) | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.20.523801 | GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto) | 1.000 | 1.000 | 0 |

**Personalkosten nach
aktuellem Stellenplan**

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | |
|---------------------|----------|------------------------------------|-------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend | extern |
| Produktbereich | 3.6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Rechtsbindung: Pflichtaufgabe |
| Produktgruppe | 3.6.5 | Tageseinrichtungen für Kinder | |
| Produkt | 3.6.5.20 | Kindertagesstätten | |

| <u>Teilergebnisplan -Alle- VG Kib</u> | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|---------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 3.6.5.20.524200 | Ausgaben für Mittagsbetreuung / Mittagessen | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 3.6.5.20.524700 | Sonstige Verbrauchsmittel | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 3.6.5.20.524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.524901 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.20.524902 | Aufwendungen / Kita!Plus | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.524903 | Ausgaben für Sprachförderung und Bildung von Anfang an | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.529200 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Praktika etc.) | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.534200 | Abschreibungen für Kindertagesstätte / Gebäude etc. | 4.760 | 4.760 | 0 |
| 3.6.5.20.538500 | Abschreibungen für BGA / Kita | 1.750 | 1.750 | 0 |
| 3.6.5.20.561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 3.6.5.20.561300 | Aufwendungen für Dienstreisen | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.561900 | Sonstige Personalnebenaufwendungen | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.562430 | Kosten für Software, Updates, Wartung (bis 410 € netto) | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.563100 | Büromaterial | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.563200 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.5.20.563300 | Porto und Versandkosten | 50 | 50 | 0 |
| 3.6.5.20.563400 | Telefon- und Datenübertragungskosten | 600 | 600 | 0 |
| 3.6.5.20.563500 | Öffentliche Bekanntmachungen | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.564100 | Versicherungsbeiträge | 1.100 | 1.100 | 0 |
| 3.6.5.20.565510 | Einzelwertberichtigung | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20.599100 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Erträge/Aufwendungen | | -118.380 | -113.530 | -4.850 |

| <u>Teilfinanzplan -nur Investitionen- VG Kib</u> | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20/0018.681742 | Landeszuweisung bewegl. Verm. / Kita Morscheim | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20/0018.681790 | Zuweisungen von Privatpersonen und Vereinen | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20/0018.785710 | Bewegliches Vermögen / Kindertagesstätte | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20/0030.785220 | Erwerb von bebauten Grundstücken | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.20/0030.785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen / Kindertagesstätte | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Einzahlungen/Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | |
|---------------------|----------|---|-------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen | extern |
| Produktbereich | 6.1 | Allgemeine Finanzwirtschaft | Rechtsbindung: Pflichtaufgabe |
| Produktgruppe | 6.1.1 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | |
| Produkt | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | |

Beschreibung

Erhebung und Verbuchung der gemeindlichen Steuereinnahmen und der Schlüsselzuweisungen, Abführung der allgemeinen Umlagen (Kreis-, Verbandsgemeinde- und Gewerbesteuerumlage sowie Fonds Deutsche Einheit)

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Bund, Land, komm. Gebietskörperschaften, Mandatsträger, Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe

Ziele

Sicherung der finanziellen Ausstattung der Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben

Teilergebnisplan -Alle- VG Kib

| | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|--------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Alle Erträge | | 871.360 | 858.510 | 12.850 |
| 6.1.1.00.401100 | Grundsteuer A | 16.300 | 16.300 | 0 |
| 6.1.1.00.401200 | Grundsteuer B | 100.600 | 86.500 | 14.100 |
| 6.1.1.00.401300 | Gewerbesteuer | 150.000 | 115.000 | 35.000 |
| 6.1.1.00.402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 417.490 | 402.340 | 15.150 |
| 6.1.1.00.402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 7.490 | 9.770 | -2.280 |
| 6.1.1.00.403300 | Hundesteuer | 5.800 | 5.800 | 0 |
| 6.1.1.00.405210 | Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG | 43.800 | 43.800 | 0 |
| 6.1.1.00.411100 | Schlüsselzuweisungen | 129.880 | 155.000 | -25.120 |
| 6.1.1.00.411300 | Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.00.413200 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | 0 | 24.000 | -24.000 |
| Alle Aufwendungen | | 655.820 | 635.600 | 20.220 |
| 6.1.1.00.543100 | Gewerbesteuerumlage | 13.800 | 10.600 | 3.200 |
| 6.1.1.00.544210 | Kreisumlage | 358.530 | 350.000 | 8.530 |
| 6.1.1.00.544230 | Verbandsgemeindeumlage | 283.490 | 275.000 | 8.490 |
| 6.1.1.00.565510 | Einzelwertberichtigung | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Erträge/Aufwendungen | | 215.540 | 222.910 | -7.370 |

Erhöhung auf 500 v.H.

**Anpassung der Ansätze nach
den neuesten Berechnungen**

Teilfinanzplan -nur Investitionen- VG Kib

| | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Einzahlungen/Auszahlungen | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | |
|---------------------|----------|--------------------------------------|-------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen | extern |
| Produktbereich | 6.1 | Allgemeine Finanzwirtschaft | Rechtsbindung: Pflichtaufgabe |
| Produktgruppe | 6.1.2 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Produkt | 6.1.2.00 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | |

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Kredite (einschl. Zins- und Tilungsleistungen)

Auftrag

Gesetze, Haushaltssatzungen, Verträge

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden, Kreditinstitute

Ziele

Bei der Aufnahme von Krediten sollen die wirtschaftlichsten Konditionen erreicht werden

| <u>Teilergebnisplan -Alle- VG Kib</u> | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|---------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Alle Erträge | | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.466110 | Erträge aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.479400 | Zinsen für Kassenplusbestände | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.479900 | Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| Alle Aufwendungen | | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 6.1.2.00.565510 | Einzelwertberichtigung | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.565520 | Pauschalwertberichtigung | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.574300 | Zinsen für Kassenminusbestände an VG | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 6.1.2.00.575110 | Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.575120 | Zinsen an Sparkassen | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.579100 | Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.579900 | Sonstiger Zinsaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Erträge/Aufwendungen | | -5.000 | -5.000 | 0 |

| <u>Teilfinanzplan -nur Investitionen- VG Kib</u> | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | | 101.960 | 89.740 | 12.220 |
| 6.1.2.00.696440 | für Gemeinden und Gdeverbände | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00/0096.694440 | Zunahme VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 101.960 | 89.740 | 12.220 |
| 6.1.2.00/0099.692531 | Kredite für Investitionen | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Investitions- bzw. Finanzierungstätigkeit | | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00.796440 | AZ Einheitskasse an VG | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00/0096.794430 | Abnahme VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00/0099.792510 | Tilgung von Krediten für Investitionen | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.00/0099.792511 | AO-Tilgung von Investitionskrediten | 0 | 0 | 0 |
| Differenz Einzahlungen/Auszahlungen | | 101.960 | 89.740 | 12.220 |

Gesamtplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Gesamthaushalt | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Gesamtergebnisplan neu</u> | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 741.480 | 679.510 | 61.970 |
| E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 711.310 | 739.430 | -28.120 |
| E 3 Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 |
| E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 97.540 | 97.540 | 0 |
| E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.350 | 13.350 | 0 |
| E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.300 | 6.300 | 0 |
| E 7 Sonstige laufende Erträge | 30.800 | 30.800 | 0 |
| E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.600.780 | 1.566.930 | 33.850 |
| E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 705.590 | 679.740 | 25.850 |
| E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 157.680 | 157.680 | 0 |
| E 11 Abschreibungen | 192.950 | 192.950 | 0 |
| E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 655.870 | 635.650 | 20.220 |
| E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 |
| E 14 Sonstige laufende Aufwendungen | 24.120 | 24.120 | 0 |
| E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.736.210 | 1.690.140 | 46.070 |
| E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -135.430 | -123.210 | -12.220 |
| E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0 | 0 | 0 |
| E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 5.000 | 5.000 | 0 |
| E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -5.000 | -5.000 | 0 |
| E 20 Ordentliches Ergebnis | -140.430 | -128.210 | -12.220 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| E 21 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | -140.430 | -128.210 | -12.220 |
| nachrichtlich: | | | |
| Gesamterträge | 1.600.780 | 1.566.930 | 33.850 |
| Gesamtaufwendungen | 1.741.210 | 1.695.140 | 46.070 |
| Differenz | -140.430 | -128.210 | -12.220 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

Gesamthaushalt

| <u>Gesamtfinanzplan OG neu</u> | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------|
| F 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 741.480 | 679.510 | 61.970 |
| F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 634.050 | 662.170 | -28.120 |
| F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 |
| F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 21.430 | 21.430 | 0 |
| F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.190 | 12.190 | 0 |
| F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.300 | 6.300 | 0 |
| F 7 Sonstige laufende Einzahlungen | 29.800 | 29.800 | 0 |
| F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.445.250 | 1.411.400 | 33.850 |
| F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen | 704.540 | 678.690 | 25.850 |
| F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 157.680 | 157.680 | 0 |
| F 11 nicht besetzt | 0 | 0 | 0 |
| F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 655.870 | 635.650 | 20.220 |
| F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 |
| F 14 Sonstige laufende Auszahlungen | 24.120 | 24.120 | 0 |
| F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.542.210 | 1.496.140 | 46.070 |
| F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -96.960 | -84.740 | -12.220 |
| F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | 5.000 | 5.000 | 0 |
| F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -5.000 | -5.000 | 0 |
| F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| Außerordentliche Einzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 |
| F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0 | 0 | 0 |
| F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Gesamthaushalt | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Gesamtfinanzplan OG neu</u> | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| F 35 Aufnahme von Investitionskrediten | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Tilgung (nachrichtlich) | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich) | 0 | 0 | 0 |
| F 36 Tilgung von Investitionskrediten | 0 | 0 | 0 |
| F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0 | 0 | 0 |
| F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1 | 0 | 0 | 0 |
| F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2 | 101.960 | 89.740 | 12.220 |
| F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 101.960 | 89.740 | 12.220 |
| Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern | 0 | 0 | 0 |
| F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder | 0 | 0 | 0 |
| F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 101.960 | 89.740 | 12.220 |
| F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0 | 0 | 0 |
| F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung) | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 22.470 | 0 | 22.470 |
| ordentliche Einzahlungen | 1.445.250 | 1.411.400 | 33.850 |
| ordentliche Auszahlungen | 1.547.210 | 1.501.140 | 46.070 |
| Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite) | 1.445.250 | 1.411.400 | 33.850 |
| Gesamtauszahlungen | 1.547.210 | 1.501.140 | 46.070 |
| Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen | -101.960 | -89.740 | -12.220 |
| *1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG | | | |
| *2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG | | | |
| *3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen | | | |

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|---|---------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| Teilergebnisplan neu | | | | | | | |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | | 1.970 | 1.970 | 0 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 12.760 | 12.760 | 0 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 700 | 700 | 0 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | | | | 1.000 | 1.000 | 0 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 16.430 | 16.430 | 0 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | 99.900 | 99.900 | 0 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 23.000 | 23.000 | 0 |
| E 11 | Abschreibungen | | | | 7.340 | 7.340 | 0 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | | | 50 | 50 | 0 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | | 13.930 | 13.930 | 0 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 144.220 | 144.220 | 0 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | -127.790 | -127.790 | 0 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | -127.790 | -127.790 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | -127.790 | -127.790 | 0 |
| Teilfinanzhaushalt neu | | | | | | | |
| F 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 12.130 | 12.130 | 0 |
| F 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 700 | 700 | 0 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 12.830 | 12.830 | 0 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | | | | 98.850 | 98.850 | 0 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 23.000 | 23.000 | 0 |
| F 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | | | 50 | 50 | 0 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | | 13.930 | 13.930 | 0 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 135.830 | 135.830 | 0 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | -123.000 | -123.000 | 0 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -123.000 | -123.000 | 0 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -123.000 | -123.000 | 0 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|---------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|----------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 0 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | -123.000 | -123.000 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 2 | Schule und Kultur | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|--|-------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 2.550 | 2.550 | 0 |
| E 11 | Abschreibungen | | | | 110 | 110 | 0 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | | 680 | 680 | 0 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 3.340 | 3.340 | 0 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | -3.340 | -3.340 | 0 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | -3.340 | -3.340 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | -3.340 | -3.340 | 0 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 2.550 | 2.550 | 0 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | | 680 | 680 | 0 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 3.230 | 3.230 | 0 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | -3.230 | -3.230 | 0 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -3.230 | -3.230 | 0 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -3.230 | -3.230 | 0 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | | -3.230 | -3.230 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Teilergebnisplan neu | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | | 506.910 | 485.910 | 21.000 |
| E 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 10.000 | 10.000 | 0 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 516.910 | 495.910 | 21.000 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | 590.500 | 564.650 | 25.850 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 35.200 | 35.200 | 0 |
| E 11 | Abschreibungen | | | | 6.980 | 6.980 | 0 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | | 5.900 | 5.900 | 0 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 638.580 | 612.730 | 25.850 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | -121.670 | -116.820 | -4.850 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | -121.670 | -116.820 | -4.850 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | -121.670 | -116.820 | -4.850 |
| Teilfinanzhaushalt neu | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | | | | 504.000 | 483.000 | 21.000 |
| F 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 10.000 | 10.000 | 0 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 514.000 | 493.000 | 21.000 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | | | | 590.500 | 564.650 | 25.850 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 35.200 | 35.200 | 0 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | | 5.900 | 5.900 | 0 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 631.600 | 605.750 | 25.850 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | -117.600 | -112.750 | -4.850 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -117.600 | -112.750 | -4.850 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -117.600 | -112.750 | -4.850 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | | -117.600 | -112.750 | -4.850 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 4 | Gesundheit und Sport | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|---|----------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | | 1.400 | 1.400 | 0 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 60 | 60 | 0 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 1.460 | 1.460 | 0 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 2.900 | 2.900 | 0 |
| E 11 | Abschreibungen | | | | 1.450 | 1.450 | 0 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | | 300 | 300 | 0 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 4.650 | 4.650 | 0 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | -3.190 | -3.190 | 0 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | -3.190 | -3.190 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | -3.190 | -3.190 | 0 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 60 | 60 | 0 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 60 | 60 | 0 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 2.900 | 2.900 | 0 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | | 300 | 300 | 0 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 3.200 | 3.200 | 0 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | -3.140 | -3.140 | 0 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -3.140 | -3.140 | 0 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -3.140 | -3.140 | 0 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | | -3.140 | -3.140 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|---|-------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | | 71.150 | 71.150 | 0 |
| E 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 87.540 | 87.540 | 0 |
| E 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 530 | 530 | 0 |
| E 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 5.600 | 5.600 | 0 |
| E 7 | Sonstige laufende Erträge | | | | 29.800 | 29.800 | 0 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 194.620 | 194.620 | 0 |
| E 9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | | | | 15.190 | 15.190 | 0 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 94.030 | 94.030 | 0 |
| E 11 | Abschreibungen | | | | 177.070 | 177.070 | 0 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | | | | 3.310 | 3.310 | 0 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 289.600 | 289.600 | 0 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | -94.980 | -94.980 | 0 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | -94.980 | -94.980 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | -94.980 | -94.980 | 0 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | | | | 170 | 170 | 0 |
| F 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 11.430 | 11.430 | 0 |
| F 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 5.600 | 5.600 | 0 |
| F 7 | Sonstige laufende Einzahlungen | | | | 29.800 | 29.800 | 0 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 47.000 | 47.000 | 0 |
| F 9 | Personal- und Versorgungsauszahlungen | | | | 15.190 | 15.190 | 0 |
| F 10 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | 94.030 | 94.030 | 0 |
| F 14 | Sonstige laufende Auszahlungen | | | | 3.310 | 3.310 | 0 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 112.530 | 112.530 | 0 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | -65.530 | -65.530 | 0 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -65.530 | -65.530 | 0 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | -65.530 | -65.530 | 0 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|---|--|--|--|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung Umwelt | | | | extern |
| | | | | | | Pflichtaufgabe |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | | | |
| | | | | | | Ansatz gesamt 2024 |
| | | | | | | Ansatz bisher 2024 |
| | | | | | | Differenz 2024 |
| F 27 | | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 |
| F 32 | | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 |
| F 33 | | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 |
| F 34 | | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | | -65.530 |

Doppischer Produktplan 2024 1. Nachtrag

| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen | Rechtsbindung: | extern Pflichtaufgabe | | | |
|-------------------------------|---|---------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Teilergebnisplan neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| E 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 741.480 | 679.510 | 61.970 |
| E 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | | | 129.880 | 179.000 | -49.120 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | | | 871.360 | 858.510 | 12.850 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | | | 655.820 | 635.600 | 20.220 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 655.820 | 635.600 | 20.220 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | | | | 215.540 | 222.910 | -7.370 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 5.000 | 5.000 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | | | | -5.000 | -5.000 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | | | | 210.540 | 217.910 | -7.370 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | | | | 210.540 | 217.910 | -7.370 |
| <u>Teilfinanzhaushalt neu</u> | | | | | Ansatz gesamt 2024 | Ansatz bisher 2024 | Differenz 2024 |
| F 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 741.480 | 679.510 | 61.970 |
| F 2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | | | | 129.880 | 179.000 | -49.120 |
| F 8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 871.360 | 858.510 | 12.850 |
| F 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | | | 655.820 | 635.600 | 20.220 |
| F 15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 655.820 | 635.600 | 20.220 |
| F 16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | | | 215.540 | 222.910 | -7.370 |
| F 17 | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 18 | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen | | | | 5.000 | 5.000 | 0 |
| F 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | | | | -5.000 | -5.000 | 0 |
| F 20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 210.540 | 217.910 | -7.370 |
| F 21 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | | | | 210.540 | 217.910 | -7.370 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | 0 | 0 | 0 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts | | | | 210.540 | 217.910 | -7.370 |

Stellenplan

STELLENPLAN
für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 einschl. NT 1/2024

| Teilhaushalt | Produkte | A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Besoldungs- gruppe Entgelt- gruppe | 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 ...) Haushaltsjahr _____ |
|--------------|----------|--|---|--|--|------------------|--|--|
| | | | | Soll Haushaltsjahr 2024 -neu- | Soll Haushaltsjahr 2024 -alt- | Haushaltsvorjahr | | |
| | | | | | | Soll 2023 | Ist 30.06.2023 (tatsächliche Besetzung) ¹ | |
| 1 - 5 | | <u>Gemeindeverwaltung</u> | | | | | | |
| | | Gemeindearbeiter | EGr. 5 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| 3 | 3.6.5.20 | <u>Kindertagesstätte</u> | | | | | | |
| | | Erzieherpersonal | EGr. S 9 EGr. S 8 a | 1,00 7,68 | 1,00 6,48 | 1,00 6,48 | 0,00 7,07 | Leitung lt. geltendem Sollstellenplan LJA |
| | | Hauswirtschaftspersonal | EGr. 2 | 0,47 | 0,32 | 0,32 | 0,32 | lt. Genehmigung KJA |
| | | Reinigungspersonal | EGr. 2 EGr. 1 | 0,00 0,36 | 0,00 0,36 | 0,00 0,36 | 0,36 0,00 | davon 0,36 St. in EGr. 2 (ku) |
| 5 | 5.7.3.10 | <u>Mehrzweckhalle</u> | | | | | | |
| | | Reinigungskraft | EGr. 1 | 0,45 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | |
| | | Summe Beamte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | Summe Arbeitnehmer | | 10,96 | 9,38 | 9,38 | 8,97 | |
| | | Summe Beamte und Arbeitnehmer | | 10,96 | 9,38 | 9,38 | 8,97 | |

¹ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der tatsächlichen Besoldungs-/Entgeltgruppe.

² Gemäß § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

³ Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Haushaltsvorjahres.

Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 (Nachtrag)

Die Summe der Stellen der Beschäftigten der Ortsgemeinde Morschheim beträgt im Nachtragsstellenplan Nr. 1 für das Jahr 2024 insgesamt 10,96 Stellen. Gegenüber dem Ursprungsstellenplan mit 9,38 Stellen bedeutet dies eine Stellenmehrung von 1,58 Stellen.

Die Stellenänderungen werden wie folgt erläutert:

- Produkt 3.6.5.20: Entgeltgruppe S 8 a:
Entsprechend der aktuellen Betriebserlaubnis sind 8,68 Erzieherstellen ausgewiesen. Gegenüber dem Ursprungsstellenplan mit 7,48 Stellen bedeutet dies eine Stellenmehrung von 1,20 Stellen.

Entgeltgruppe 2:
Das Stundenkontingent der Wirtschaftskraft der Wirtschaftskraft wurde durch das Kreisjugendamt von 12,50 Wochenarbeitsstunden auf 18,50 Wochenarbeitsstunden angehoben.
Stellenmehrung 0,15 Stellen
- Produkt 5.7.3.10: Entgeltgruppe 1
Aufgrund der intensiven Nutzung der Mauritiushalle durch unterschiedliche Gruppen (oftmals sportliche Nutzung) ist ein erhöhter Reinigungsaufwand erforderlich geworden.
Stellenmehrung: 0,23 Stellen

Anlagen zum Haushaltsplan

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde Morscheim

| Darlehensgeber | Verwendungszweck Darlehens-Nr. | Ursprüngl. Darlehens- höhe € | Stand am 31.12.2023 € | Zinsen 2024 € | Tilgung 2024 € | Gesamt- schulden- dienst € | Vorauss. Stand am 31.12.2024 € | Zinssatz bis |
|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---|--------------|
|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---|--------------|

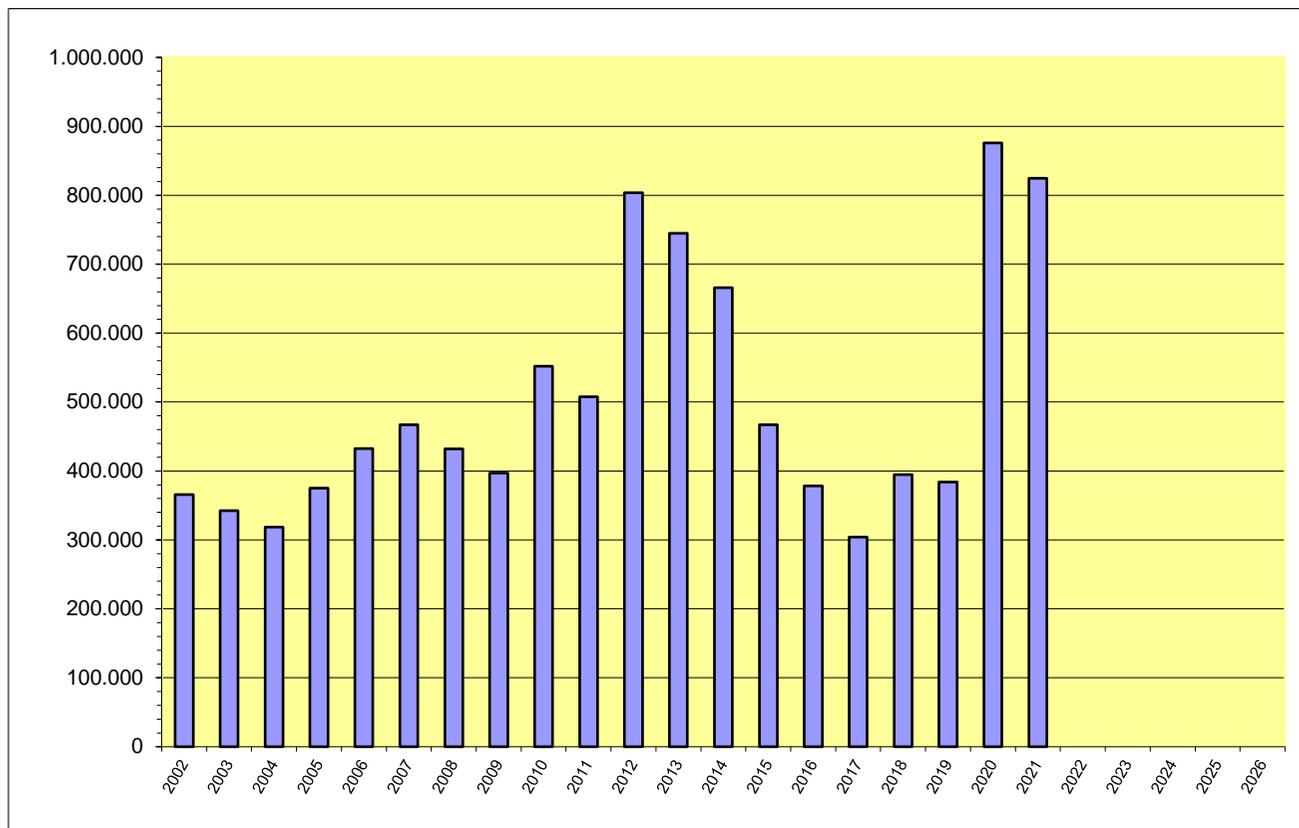
Die noch verbliebenen vier Investitionsdarlehen wurden im Jahr 2022 vollständig zurückgezahlt.

| | | | | | | | |
|---|------|--|------|------|------|------|------|
| Schuldendienst für 2023 eingeplante Darlehen (voraussichtliche Ermächtigung) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|------|--|------|------|------|------|------|

| | | | | | | | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|
| insgesamt: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|

| | | |
|---|-----|--------------------|
| 2024 eingeplante Darlehen lt. Haushaltsplan | + | 0,00 |
| 2024 abzüglich eingeplante außerordentliche Schuldentilgung | -/- | 0,00 |
| voraussichtlicher Stand 31.12.2024 | | <u>0,00</u> |

Ortsgemeinde Morschheim



| Jahr | € |
|------|---------|
| 2002 | 365.723 |
| 2003 | 342.260 |
| 2004 | 318.720 |
| 2005 | 375.181 |
| 2006 | 432.641 |
| 2007 | 466.940 |
| 2008 | 432.042 |
| 2009 | 397.143 |
| 2010 | 552.245 |
| 2011 | 507.846 |
| 2012 | 803.448 |
| 2013 | 744.606 |
| 2014 | 665.764 |
| 2015 | 466.922 |
| 2016 | 378.576 |
| 2017 | 304.384 |
| 2018 | 394.692 |
| 2019 | 384.000 |
| 2020 | 875.750 |
| 2021 | 824.500 |
| 2022 | 0 |
| 2023 | 0 |
| 2024 | 0 |
| 2025 | 0 |
| 2026 | 0 |

Ortsgemeinde Morschheim

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2} Haushaltsjahr 2023 / 2024 einschl. NT 1/2024

| Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Stand Beginn Haushaltsvorjahr | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|--|----------------------------------|---|--|--|
| | 2022 | 2023 | 2023 | 2024 |
| 1. Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen | | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung | | | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ² | 824.500,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 4. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3} | 198.139,19 € | 672.291,43 € | 674.100,00 € | 776.060,00 € |
| 5. darunter: | | | | |
| a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴ | 198.139,19 € | 672.291,43 € | 674.100,00 € | 674.100,00 € |
| b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵ | | | 0,00 € | 101.960,00 € |
| 7. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶ | | | | |
| 8. Summe der Kreditaufnahmen | 1.022.639,19 € | 672.291,43 € | 674.100,00 € | 776.060,00 € |

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

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

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

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung steht. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldenübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021 | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres ¹ 2022 | Ansätze des Haushaltsjahres ¹ 2023 | Ansätze des Haushaltsjahres einschl. NT 2024 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | | | | |
|---|-----------------------------------|--|---|---|---|--|--|----------------|----------|---------|---------|
| | | in € ² | | | | | | | | | |
| Entstehungsrechnung | 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 43.571 | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 221.389 | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite | | | -88.620 | -101.960 | -78.480 | -76.790 |
| | 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 51.250 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 3 | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0 | 0 | 0 | 22.470 | 22.470 | 22.470 | | | |
| | 4 | Zwischensumme | -7.679 | 196.389 | -88.620 | -124.430 | -100.950 | -99.260 | | | |
| Verwendungsrechnung | 5 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | X | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 6 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0) | -7.679 | 196.389 | -88.620 | -124.430 | -100.950 | -99.260 | | | |
| Endfällige Kredite Jahr ... - Betrag ... € Jahr ... - Betrag ... € ... | | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ vorraussichtlicher Stand 31.12.2023: 674.100 € | | | | | | | | |

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹ | | | |
|--|--|------|-----------------------------|
| lfd. Nr. | Haushaltsjahr 2023 / 2024 einschl. NT 1/2024 | Jahr | Betrag in € ² |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2018 | -52.287,50 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2019 | -87.843,62 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 24.627,63 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 742.796,25 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (lt. Rechnungsergebnis) | 2022 | 171.081,56 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2023 | -127.210,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 671.164,32 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT) | 2024 | -140.430,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -116.950,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | -115.260,00 € |
| 11 | Summe | | 298.524,32 € |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹ | | | | | | |
|---|--|------|---|---|--|----------------------|
| lfd. Nr. | Haushaltsjahr 2023 / 2024 einschl. NT 1/2024 | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO) | ./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO) | ./. Mindestrück- rührungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO) | = Betrag |
| | | | in € ² | | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2018 | -3.170,75 € | 29.691,96 € | 0,00 € | -32.862,71 € |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2019 | -73.963,71 € | 35.692,00 € | 0,00 € | -109.655,71 € |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | -12.461,38 € | 28.250,00 € | 0,00 € | -40.711,38 € |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 43.570,69 € | 51.250,00 € | 0,00 € | -7.679,31 € |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 2022 | 221.389,37 € | 25.000,00 € | 0,00 € | 196.389,37 € |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2023 | -88.620,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -88.620,00 € |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 86.744,22 € | 169.883,96 € | 0,00 € | -83.139,74 € |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT) | 2024 | -101.960,00 € | 0,00 € | 22.470,00 € | -124.430,00 € |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | -78.480,00 € | 0,00 € | 22.470,00 € | -100.950,00 € |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | -76.790,00 € | 0,00 € | 22.470,00 € | -99.260,00 € |
| 11 | Summe | | -76.790,00 € | 169.883,96 € | 67.410,00 € | -407.779,74 € |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹ | | | | |
|---|--|------|---------------|---|
| Ifd. Nr. | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 2 Satz 1 Posten E 23) | Jahr | Betrag | nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital |
| | | | | in € ² |
| 1 | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2020 | | 802.246,25 € |
| 2 | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2021 | 742.796,25 € | 1.545.042,50 € |
| 3 | + Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres | 2022 | 171.081,56 € | 1.716.124,06 € |
| 4 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres | 2023 | -127.210,00 € | 1.588.914,06 € |
| 5 | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2024 | -140.430,00 € | 1.448.484,06 € |
| 6 | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres | 2025 | -116.950,00 € | 1.331.534,06 € |
| 7 | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres | 2026 | -115.260,00 € | 1.216.274,06 € |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

| Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1, 2} | | | | | | | | |
|---|----------------------------------|------------------------------------|---|---------------------|-----------------------------|---|---|---------------------------|
| Liquiditätskredite zum 31.12.2023: 674.100,00 € Berechnung siehe unten rechts | | | | | | | | |
| Ifd. Nr. | Jahr (jeweils zum 31.12.) | Orientierungswert in Höhe von 1/30 | Mindest-Rückführungsbetrag ³ | freiwillige Tilgung | Saldo (Spalte 2+3-1) | "Stand Verbindlichkeiten zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4, 5} | "Stand Verbindlichkeiten zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4, 6} | Saldo (Spalte 6-5) |
| | | | | | | | | |
| Spalte: | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 2024 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 651.630,00 | 651.630,00 | 0,00 |
| 2 | 2025 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 629.160,00 | 629.160,00 | 0,00 |
| 3 | 2026 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 606.690,00 | 606.690,00 | 0,00 |
| 4 | 2027 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 584.220,00 | 584.220,00 | 0,00 |
| 5 | 2028 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 561.750,00 | 561.750,00 | 0,00 |
| 6 | 2029 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 539.280,00 | 539.280,00 | 0,00 |
| 7 | 2030 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 516.810,00 | 516.810,00 | 0,00 |
| 8 | 2031 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 494.340,00 | 494.340,00 | 0,00 |
| 9 | 2032 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 471.870,00 | 471.870,00 | 0,00 |
| 10 | 2033 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 449.400,00 | 449.400,00 | 0,00 |
| 11 | 2034 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 426.930,00 | 426.930,00 | 0,00 |
| 12 | 2035 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 404.460,00 | 404.460,00 | 0,00 |
| 13 | 2036 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 381.990,00 | 381.990,00 | 0,00 |
| 14 | 2037 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 359.520,00 | 359.520,00 | 0,00 |
| 15 | 2038 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 337.050,00 | 337.050,00 | 0,00 |
| 16 | 2039 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 314.580,00 | 314.580,00 | 0,00 |
| 17 | 2040 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 292.110,00 | 292.110,00 | 0,00 |
| 18 | 2041 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 269.640,00 | 269.640,00 | 0,00 |
| 19 | 2042 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 247.170,00 | 247.170,00 | 0,00 |
| 20 | 2043 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 224.700,00 | 224.700,00 | 0,00 |
| 21 | 2044 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 202.230,00 | 202.230,00 | 0,00 |
| 22 | 2045 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 179.760,00 | 179.760,00 | 0,00 |
| 23 | 2046 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 157.290,00 | 157.290,00 | 0,00 |
| 24 | 2047 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 134.820,00 | 134.820,00 | 0,00 |
| 25 | 2048 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 112.350,00 | 112.350,00 | 0,00 |
| 26 | 2049 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 89.880,00 | 89.880,00 | 0,00 |
| 27 | 2050 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 67.410,00 | 67.410,00 | 0,00 |
| 28 | 2051 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 44.940,00 | 44.940,00 | 0,00 |
| 29 | 2052 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 |
| 30 | 2053 | 22.470,00 | 22.470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält. 505.967,77 € VB an VG zum 31.12.2023 -vorläufig-

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse". 833.695,69 € Ermächtigung Investiv aus 2023

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten. 0,00 € Kreditermächtigung aus 2023

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen. 45.800,00 € SOPO Feldwege 31.12.2023 -vorl.-

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite 31.12.2023 ./ . endgültiges Entschuldungsvolumen ./ . Spalte 1 bzw. Absummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1 800,00 € Kautionen / Jagdpacht

⁶ Berechnungsformel erstmalig: Liquiditätskredite 31.12.2023 ./ . endgültiges Entschuldungsvolumen ./ . Spalte 2 ./ . Spalte 3; Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ . Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres -5.200,00 € KER / KAR zum 31.12.2023 -vorl--

-707.006,00 € Entschuldungsvolumen PEK

674.057,46 €

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

| Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten ggü der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2} | | |
|---|---|--------------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | Angabe |
| 1 | Haushaltsjahr | 2024 |
| 2 | maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³ | 2018 - 2022 |
| 3 | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum) | Montag, 30.11.2020 |
| 4 | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6} | 1.910.542,60 € |
| 5 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen) | 1.547.210,00 € |
| 6 | Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6} | 77.360,50 € |
| 7 | weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6} | 77.360,50 € |
| 8 | Abweichung in Euro ^{5,7} | 0,00 € |
| 9 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} | 1.987.903,10 € |
| 10 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} | 2.065.263,60 € |

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse."

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr. Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Bilanz der Ortsgemeinde Morschheim zum 31.12.2022

| Aktiva | | | | | Passiva | | | | |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | Verweis auf Anhang | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Veränderung | | Verweis auf Anhang | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Veränderung |
| 1. Anlagevermögen | | 5.364.841,93 | 5.194.364,56 | -170.477,37 | 1. Eigenkapital | 4.4 | 1.545.042,50 | 1.716.124,06 | 171.081,56 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 4.1.1 | 86.355,03 | 81.430,99 | -4.924,04 | 1.1 Kapitalrücklage | 4.4.1 | 802.246,25 | 1.545.042,50 | 742.796,25 |
| 1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten | | 342,69 | 342,69 | 0,00 | 1.2 Sonstige Rücklagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 Geleistete Zuwendungen | | 12.282,77 | 10.923,45 | -1.359,32 | 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 4.4.2 | 742.796,25 | 171.081,56 | -571.714,69 |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse | | 73.729,57 | 70.164,85 | -3.564,72 | 1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. Sonderposten | 4.5 | 2.863.386,24 | 2.908.287,63 | 44.901,39 |
| 1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 4.5.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Sachanlagen | 4.1.2 | 5.278.486,90 | 5.112.933,57 | -165.553,33 | 2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen | 4.5.2 | 2.791.025,73 | 2.833.883,21 | 42.857,48 |
| 1.2.1 Wald, Forsten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen | | 1.312.182,51 | 1.213.349,36 | -98.833,15 |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 282.830,99 | 265.083,56 | -17.747,43 | 2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 1.135.171,39 | 1.205.905,84 | 70.734,45 |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 1.496.012,81 | 1.466.145,51 | -29.867,30 | 2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | 343.671,83 | 414.628,01 | 70.956,18 |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | | 3.149.004,93 | 2.999.425,49 | -149.579,44 | 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 4.5.3 | 37.222,01 | 40.065,86 | 2.843,85 |
| 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 4.5.4 | 29.810,91 | 29.666,01 | -144,90 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 2.593,84 | 1.858,00 | -735,84 | 2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 66.471,73 | 53.223,01 | -13.248,72 | 2.7 Sonstige Sonderposten | 4.5.5 | 5.327,59 | 4.672,55 | -655,04 |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3. Rückstellungen | 4.6 | 34.830,55 | 45.829,95 | 10.999,40 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 281.572,60 | 327.198,00 | 45.625,40 | 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 33.557,00 | 33.537,00 | -20,00 |
| 1.3 Finanzanlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.2 Steuerrückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.3 Rückstellungen für latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.4 Sonstige Rückstellungen | | 1.273,55 | 12.292,95 | 11.019,40 |
| 1.3.3 Beteiligungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4. Verbindlichkeiten | 4.7 | 1.086.334,41 | 694.572,93 | -391.761,48 |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.1 Anleihen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | 824.500,00 | 0,00 | -824.500,00 |
| 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 4.7.1 | 824.500,00 | 0,00 | -824.500,00 |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen | 4.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Umlaufvermögen | | 163.763,99 | 170.137,69 | 6.373,70 | 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Vorräte | 4.2.1 | 26.169,11 | 131.974,10 | 105.804,99 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4.7.2 | 55.016,49 | 7.827,77 | -47.188,72 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | 26.169,11 | 131.974,10 | 105.804,99 | 4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen | | 1.334,74 | 1.221,41 | -113,33 |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.2.2 | 137.594,88 | 38.163,59 | -99.431,29 | 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 4.7.3 | 198.139,19 | 676.278,92 | 478.139,73 |
| 2.2.1 Offentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 4.2.3 | 48.054,91 | 37.516,51 | -10.538,40 | 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | | 7.343,99 | 9.244,83 | 1.900,84 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4.2.4 | 87.514,56 | 647,08 | -86.867,48 | 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.8 | 65,00 | 740,46 | 675,46 |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 986,60 | 0,00 | -986,60 | | | | | |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 1.038,81 | 0,00 | -1.038,81 | | | | | |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 4.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 3. Ausgleichsposten für latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.3 | 1.052,78 | 1.052,78 | 0,00 | | | | | |
| 4.1 Disagio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | | 1.052,78 | 1.052,78 | 0,00 | | | | | |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Summe: Aktiva | | 5.529.658,70 | 5.365.555,03 | -164.103,67 | Summe: Passiva | | 5.529.658,70 | 5.365.555,03 | -164.103,67 |