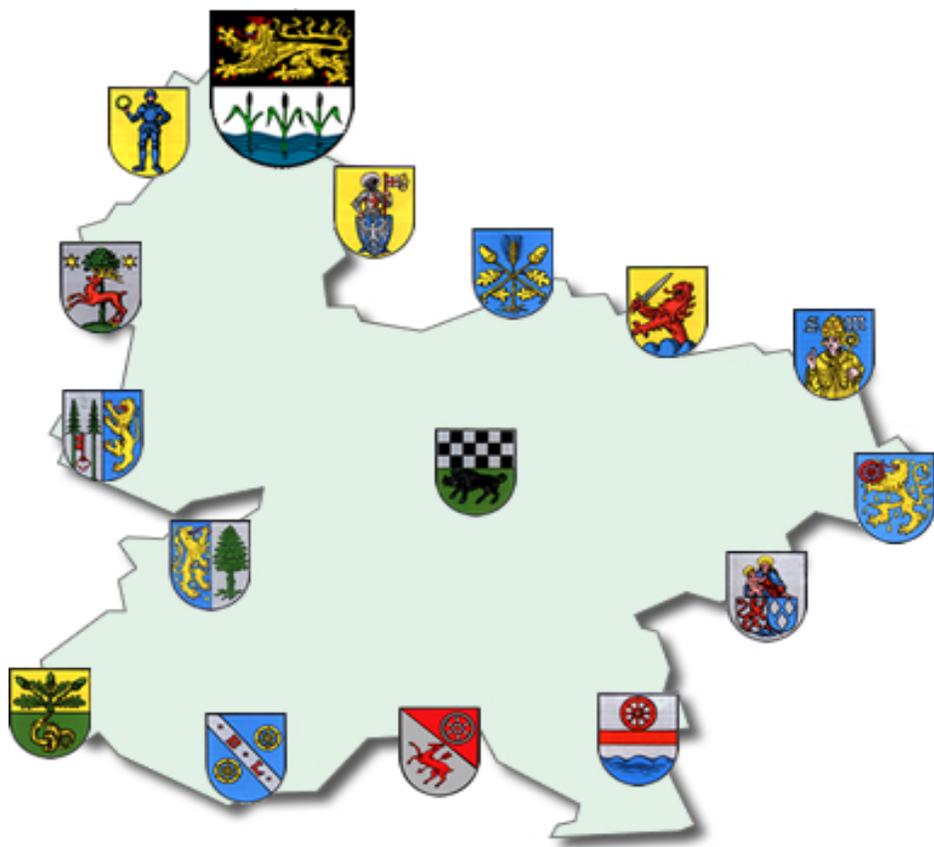


Ortsgemeinde Mörsfeld



Jahresabschluss und Jahresrechnung

2022

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorwort	3
2.	Aufstellungsvermerk	4
3.	Ergebnis-/ Finanzrechnung	5
4.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	9
5.	Bilanz zum 31.12.2022 (Konten-/Staffelform)	17
6.	Anhang nach § 48 GemHVO	24
	Anlagen zum Anhang:	
	Übersicht über Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung	34
	Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken	36
	Übersicht über die Mitglieder des Gemeinderates	37
7.	Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO	38
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht:	
	Kreditliste zum 31.12.2022	54
	Plan-Ist-Auswertung nach Buchungsstellen	55
8.	Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht	72
9.	Forderungsübersicht	73
10.	Verbindlichkeitenübersicht	74
11.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	75
12.	Entwicklung Jahresergebnisse	76
13.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge	77
14.	Entwicklung Eigenkapital	78

Vorwort

Die Gemeinden haben nach §108 Gemeindeordnung (GemO) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Die Vermögenslage einer Gemeinde wird durch die stichtagsbezogene Schlussbilanz in komprimierter Form dargestellt. Das Vermögen auf der Aktivseite der Bilanz (Kapitalverwendung) wird den Schulden, Rückstellungen und Sonderposten auf der Passivseite (Kapitalherkunft) gegenübergestellt. Die Saldoposition – das Eigenkapital (Reinvermögen) – gibt Auskunft über die Finanzlage der Kommune.

Die Finanz- und Ertragslage wird aus der zeitraumbezogenen Finanz- und Ergebnisrechnung sowie den Teilrechnungen ersichtlich. Die Finanzrechnung zeigt Herkunft und Verwendung der eingesetzten Finanzmittel auf und informiert über die Liquidität der Gemeinde. Die Ergebnisrechnung, ähnlich einer Gewinn- und Verlustrechnung im kaufmännischen Rechnungswesen, stellt Ressourcenaufkommen und Ressourcenverzehr gegenüber. Der Saldo der Ergebnisrechnung (Erträge ./ Aufwendungen) zeigt die Ertragslage und verändert das Eigenkapital der Kommune.

Die Bestandteile und Anlagen des Jahresabschlusses sind dem folgenden Aufstellungsvermerk zu entnehmen.

Der Jahresabschluss ist innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Nach dessen Prüfung durch den örtlichen Rechnungsprüfungsausschuss bzw. den Gemeinderat legt der Ortsbürgermeister den Jahresabschluss nach §110 GemO dem Gemeinderat zur Feststellung vor. Dieser beschließt nach §114 Abs. 1 Satz 1 GemO spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses. In einem gesonderten Beschluss nach §114 Abs. 1 Satz 2 GemO entscheidet der Rat auch über die Entlastung des Bürgermeisters und der Beigeordneten, soweit diese einen eigenen Geschäftsbereich leiten oder den Bürgermeister vertreten haben.

Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 Gemeindeordnung)

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz,
5. dem Anhang.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen (§ 108 Abs. 3 Gemeindeordnung)

1. der Rechenschaftsbericht,
2. der Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 (GemO),
3. der Anlagenübersicht,
4. der Forderungsübersicht,
5. der Verbindlichkeitenübersicht,
6. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2022 wurde gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Kirchheimbolanden, 17. Juli 2024

Ortsgemeinde Mörsfeld

gez. Volker

(Volker)
Ortsbürgermeister

Verbandsgemeindeverwaltung
Kirchheimbolanden
Im Auftrag:

gez. Bohley

(Bohley)
Abteilungsleiter

F.d.R.d.A.

Im Auftrag:

gez. Billenstein

(Billenstein A.)
Finanzabteilung

Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamthaushalt

Haushaltsjahr 2022

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
E 1 Steuern und ähnliche Abgaben	414.725,66	435.840	453.392,87	17.552,87	38.667,21
E 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127.270,11	106.560	106.381,33	-178,67	-20.888,78
E 3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.347,98	50.100	48.221,82	-1.878,18	1.873,84
E 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.773,13	11.230	11.927,10	697,10	1.153,97
E 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.219,99	3.700	1.536,69	-2.163,31	-6.683,30
E 7 Sonstige laufende Erträge	49.089,77	52.010	57.744,73	5.734,73	8.654,96
E 8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	656.426,64	659.440	679.204,54	19.764,54	22.777,90
E 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	54.052,28	71.000	61.669,24	-9.330,76	7.616,96
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.901,79	148.420	78.234,89	-70.185,11	-21.666,90
E 11 Abschreibungen	104.748,40	105.550	114.641,40	9.091,40	9.893,00
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	335.799,36	336.330	336.073,65	-256,35	274,29
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.653,70	23.480	13.509,62	-9.970,38	-4.144,08
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	612.155,53	684.780	604.128,80	-80.651,20	-8.026,73
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	44.271,11	-25.340	75.075,74	100.415,74	30.804,63
E 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.998,00	0	13,00	13,00	2.011,00
E 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.752,17	7.020	6.009,26	-1.010,74	257,09
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.750,17	-7.020	-5.996,26	1.023,74	1.753,91
E 20 Ordentliches Ergebnis	36.520,94	-32.360	69.079,48	101.439,48	32.558,54
Außerordentliche Erträge	0,00	0	6.435,43	6.435,43	6.435,43
Außerordentliche Aufwendungen	827,05	0	260,22	260,22	-566,83
E 21 Außerordentliches Ergebnis	-827,05	0	6.175,21	6.175,21	7.002,26
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	35.693,89	-32.360	75.254,69	107.614,69	39.560,80
nachrichtlich:					
Gesamterträge	654.428,64	659.440	685.652,97	26.212,97	31.224,33
Gesamtaufwendungen	618.734,75	691.800	610.398,28	-81.401,72	-8.336,47
Differenz	35.693,89	-32.360	75.254,69	107.614,69	39.560,80

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	427.175,93	435.840	457.697,49	21.857,49	30.521,56
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	87.203,34	66.350	66.211,00	-139,00	-20.992,34
F 3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.017,41	6.900	4.042,03	-2.857,97	24,62
F 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.385,66	11.230	12.351,46	1.121,46	965,80
F 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.400,80	3.700	1.536,69	-2.163,31	-16.864,11
F 7 Sonstige laufende Einzahlungen	46.290,49	51.210	51.354,46	144,46	5.063,97
F 8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	594.473,63	575.230	593.193,13	17.963,13	-1.280,50
F 9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	51.979,54	67.300	61.679,44	-5.620,56	9.699,90
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.266,06	148.420	110.201,77	-38.218,23	41.935,71
F 11 nicht besetzt	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	336.364,88	336.330	335.657,10	-672,90	-707,78
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	6.867,71	23.480	13.164,74	-10.315,26	6.297,03
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	463.478,19	575.530	520.703,05	-54.826,95	57.224,86
F 16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	130.995,44	-300	72.490,08	72.790,08	-58.505,36
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	13,00	13,00	13,00
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	5.752,17	7.020	6.009,26	-1.010,74	257,09
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.752,17	-7.020	-5.996,26	1.023,74	-244,09
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	125.243,27	-7.320	66.493,82	73.813,82	-58.749,45
Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	125.243,27	-7.320	66.493,82	73.813,82	-58.749,45
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.235,60	10.000	50.212,44	40.212,44	-18.023,16
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.096,38	150.000	153.386,34	3.386,34	149.289,96
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.331,98	160.000	203.598,78	43.598,78	131.266,80
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	112.836,69	183.500	209.164,63	25.664,63	96.327,94
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	37.900	8.311,40	-29.588,60	8.311,40
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.836,69	221.400	217.476,03	-3.923,97	104.639,34
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.504,71	-61.400	-13.877,25	47.522,75	26.627,46

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt					
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>					
	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-2)	Ergebn.verän. ggü HhVj (Sp3-1)
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	84.738,56	-68.720	52.616,57	121.336,57	-32.121,99
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	61.400	0,00	-61.400,00	0,00
Ordentliche Tilgung (nachrichtlich)	21.250,00	21.250	21.250,00	0,00	0,00
Außerordentliche Tilgung (nachrichtlich)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	21.250,00	21.250	21.250,00	0,00	0,00
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-21.250,00	40.150	-21.250,00	-61.400,00	0,00
F 38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	-63.784,47	28.570	-31.634,75	-60.204,75	32.149,72
F 40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-85.034,47	68.720	-52.884,75	-121.604,75	32.149,72
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	295,91	0	268,18	268,18	-27,73
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	295,91	0	268,18	268,18	-27,73
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-84.738,56	68.720	-52.616,57	-121.336,57	32.121,99
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	103.993,27	-28.570	45.243,82	73.813,82	-58.749,45
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen	594.473,63	575.230	593.206,13	17.976,13	-1.267,50
ordentliche Auszahlungen	469.230,36	582.550	526.712,31	-55.837,69	57.481,95
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	125.243,27	-7.320	66.493,82	73.813,82	-58.749,45
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	667.101,52	796.630	797.073,09	443,09	129.971,57
Gesamtauszahlungen	603.317,05	825.200	765.438,34	-59.761,66	162.121,29
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	63.784,47	-28.570	31.634,75	60.204,75	-32.149,72
*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 Teil-Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2022

- Teilhaushalt 1: Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2: Schule und Kultur
- Teilhaushalt 3: Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 4: Gesundheit und Sport
- Teilhaushalt 5: Gestaltung Umwelt
- Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzleistungen

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	171,06	0,00	100	102,73	2,73	0,00	-68,33
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.043,13	0,00	9.250	9.863,75	613,75	0,00	820,62
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.410,61	0,00	2.500	44,99	-2.455,01	0,00	-6.365,62
E 7	Sonstige laufende Erträge	1.840,43	0,00	1.050	5.784,26	4.734,26	0,00	3.943,83
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.465,23	0,00	12.900	15.795,73	2.895,73	0,00	-1.669,50
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.518,97	0,00	69.700	60.156,96	-9.543,04	0,00	6.637,99
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.754,73	0,00	15.750	16.346,98	596,98	0,00	6.592,25
E 11	Abschreibungen	1.645,26	0,00	1.740	1.825,69	85,69	0,00	180,43
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26,30	0,00	20	15,21	-4,79	0,00	-11,09
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.181,71	0,00	4.400	3.205,41	-1.194,59	0,00	-8.976,30
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.126,97	0,00	91.610	81.550,25	-10.059,75	0,00	4.423,28
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-59.661,74	0,00	-78.710	-65.754,52	12.955,48	0,00	-6.092,78
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-59.661,74	0,00	-78.710	-65.754,52	12.955,48	0,00	-6.092,78
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	-8.311,40	-8.311,40	0,00	-8.311,40
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-59.661,74	0,00	-78.710	-74.065,92	4.644,08	0,00	-14.404,18
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	68,34	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-68,34
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.655,66	0,00	9.250	10.288,11	1.038,11	0,00	632,45
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.591,42	0,00	2.500	44,99	-2.455,01	0,00	-16.546,43
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	610,00	0,00	250	270,00	20,00	0,00	-340,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.925,42	0,00	12.000	10.603,10	-1.396,90	0,00	-16.322,32
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	51.446,23	0,00	66.000	60.167,16	-5.832,84	0,00	8.720,93
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.865,67	0,00	15.750	15.476,01	-273,99	0,00	4.610,34
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	26,30	0,00	20	15,21	-4,79	0,00	-11,09
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.259,38	0,00	4.400	3.305,37	-1.094,63	0,00	45,99
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	65.597,58	0,00	86.170	78.963,75	-7.206,25	0,00	13.366,17
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-38.672,16	0,00	-74.170	-68.360,65	5.809,35	0,00	-29.688,49
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.672,16	0,00	-74.170	-68.360,65	5.809,35	0,00	-29.688,49
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Rechtsbindung:		extern		
					Pflichtaufgabe		
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.672,16	0,00	-74.170	-68.360,65	5.809,35	0,00	-29.688,49
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	37.900	8.311,40	-29.588,60	0,00	8.311,40
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	37.900	8.311,40	-29.588,60	0,00	8.311,40
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-37.900	-8.311,40	29.588,60	0,00	-8.311,40
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-38.672,16	0,00	-112.070	-76.672,05	35.397,95	0,00	-37.999,89

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän. ü HhVj (Sp3-1)
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00	1.200	350,00	-850,00	0,00	350,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			0,00	0,00	500	500,00	0,00	0,00	500,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen			238,00	0,00	600	238,00	-362,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			238,00	0,00	2.300	1.088,00	-1.212,00	0,00	850,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-238,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-850,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis			-238,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-850,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			-238,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-850,00
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän. ü HhVj (Sp3-1)
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00	1.200	350,00	-850,00	0,00	350,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen			500,00	0,00	500	500,00	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen			238,00	0,00	600	238,00	-362,00	0,00	0,00
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			738,00	0,00	2.300	1.088,00	-1.212,00	0,00	350,00
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-738,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-350,00
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-738,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-350,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-738,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-350,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts			-738,00	0,00	-2.300	-1.088,00	1.212,00	0,00	-350,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			5.853,52	0,00	5.920	5.920,33	0,33	0,00	66,81
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.730,00	0,00	1.980	2.063,35	83,35	0,00	333,35
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			7.583,52	0,00	7.900	7.983,68	83,68	0,00	400,16
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.736,19	0,00	16.300	12.156,66	-4.143,34	0,00	-3.579,53
E 11	Abschreibungen			6.370,20	0,00	6.440	6.437,02	-2,98	0,00	66,82
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			22.106,39	0,00	22.740	18.593,68	-4.146,32	0,00	-3.512,71
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-14.522,87	0,00	-14.840	-10.610,00	4.230,00	0,00	3.912,87
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis			-14.522,87	0,00	-14.840	-10.610,00	4.230,00	0,00	3.912,87
E 21	Außerordentliches Ergebnis			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			-14.522,87	0,00	-14.840	-10.610,00	4.230,00	0,00	3.912,87
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl. Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.730,00	0,00	1.980	2.063,35	83,35	0,00	333,35
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			1.730,00	0,00	1.980	2.063,35	83,35	0,00	333,35
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			15.736,19	0,00	16.300	12.072,90	-4.227,10	0,00	-3.663,29
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			15.736,19	0,00	16.300	12.072,90	-4.227,10	0,00	-3.663,29
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			-14.006,19	0,00	-14.320	-10.009,55	4.310,45	0,00	3.996,64
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			-14.006,19	0,00	-14.320	-10.009,55	4.310,45	0,00	3.996,64
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-14.006,19	0,00	-14.320	-10.009,55	4.310,45	0,00	3.996,64
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts			-14.006,19	0,00	-14.320	-10.009,55	4.310,45	0,00	3.996,64

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe				
<u>Teilergebnisplan neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			34.260,53	0,00	34.340	34.297,27	-42,73	0,00	36,74
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			46.347,98	0,00	50.100	48.221,82	-1.878,18	0,00	1.873,84
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.809,38	0,00	1.200	1.491,70	291,70	0,00	-317,68
E 7	Sonstige laufende Erträge			46.778,68	0,00	50.960	51.830,31	870,31	0,00	5.051,63
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			129.196,57	0,00	136.600	135.841,10	-758,90	0,00	6.644,53
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			533,31	0,00	1.300	1.512,28	212,28	0,00	978,97
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			74.410,87	0,00	115.170	49.381,25	-65.788,75	0,00	-25.029,62
E 11	Abschreibungen			96.732,94	0,00	97.370	106.378,69	9.008,69	0,00	9.645,75
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen			5.103,83	0,00	18.480	9.920,67	-8.559,33	0,00	4.816,84
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			176.780,95	0,00	232.320	167.192,89	-65.127,11	0,00	-9.588,06
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-47.584,38	0,00	-95.720	-31.351,79	64.368,21	0,00	16.232,59
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis			-47.584,38	0,00	-95.720	-31.351,79	64.368,21	0,00	16.232,59
E 21	Außerordentliches Ergebnis			-827,05	0,00	0	14.486,61	14.486,61	0,00	15.313,66
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			-48.411,43	0,00	-95.720	-16.865,18	78.854,82	0,00	31.546,25
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>				Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			150,00	0,00	150	150,00	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			4.017,41	0,00	6.900	4.042,03	-2.857,97	0,00	24,62
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.809,38	0,00	1.200	1.491,70	291,70	0,00	-317,68
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen			45.680,49	0,00	50.960	51.084,46	124,46	0,00	5.403,97
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit			51.657,28	0,00	59.210	56.768,19	-2.441,81	0,00	5.110,91
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen			533,31	0,00	1.300	1.512,28	212,28	0,00	978,97
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			41.664,20	0,00	115.170	82.302,86	-32.867,14	0,00	40.638,66
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen			3.370,33	0,00	18.480	9.621,37	-8.858,63	0,00	6.251,04
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			45.567,84	0,00	134.950	93.436,51	-41.513,49	0,00	47.868,67
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit			6.089,44	0,00	-75.740	-36.668,32	39.071,68	0,00	-42.757,76
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen			6.089,44	0,00	-75.740	-36.668,32	39.071,68	0,00	-42.757,76
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			6.089,44	0,00	-75.740	-36.668,32	39.071,68	0,00	-42.757,76
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			68.235,60	0,00	10.000	50.212,44	40.212,44	0,00	-18.023,16

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	Rechtsbindung: extern					
						Pflichtaufgabe		
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>	Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)	
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.096,38	0,00	150.000	153.386,34	3.386,34	0,00	149.289,96	
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.331,98	0,00	160.000	203.598,78	43.598,78	0,00	131.266,80	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	112.836,69	78.065,99	183.500	209.164,63	25.664,63	78.115,93	96.327,94	
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.836,69	78.065,99	183.500	209.164,63	25.664,63	78.115,93	96.327,94	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.504,71	-78.065,99	-23.500	-5.565,85	17.934,15	-78.115,93	34.938,86	
F 34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-34.415,27	-78.065,99	-99.240	-42.234,17	57.005,83	-78.115,93	-7.818,90	

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen		extern		Rechtsbindung: Pflichtaufgabe		
<u>Teilergebnisplan neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	414.725,66	0,00	435.840	453.392,87	17.552,87	0,00	38.667,21
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86.985,00	0,00	66.200	66.061,00	-139,00	0,00	-20.924,00
E 7	Sonstige laufende Erträge	470,66	0,00	0	130,16	130,16	0,00	-340,50
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	502.181,32	0,00	502.040	519.584,03	17.544,03	0,00	17.402,71
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	335.773,06	0,00	335.810	335.558,44	-251,56	0,00	-214,62
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	130,16	0,00	0	145,54	145,54	0,00	15,38
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	335.903,22	0,00	335.810	335.703,98	-106,02	0,00	-199,24
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	166.278,10	0,00	166.230	183.880,05	17.650,05	0,00	17.601,95
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.998,00	0,00	0	13,00	13,00	0,00	2.011,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.752,17	0,00	7.020	6.009,26	-1.010,74	0,00	257,09
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.750,17	0,00	-7.020	-5.996,26	1.023,74	0,00	1.753,91
E 20	Ordentliches Ergebnis	158.527,93	0,00	159.210	177.883,79	18.673,79	0,00	19.355,86
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	158.527,93	0,00	159.210	177.883,79	18.673,79	0,00	19.355,86
<u>Teilfinanzhaushalt neu</u>		Ergebnis Vorjahr (Spalte 1)	Übertragung aus Vorjahr	Gesamt-Ansatz HHJ (Spalte 2)	Rechn.ergebnis HHJ (Spalte 3)	Vergl.Ansatz/RE HHJ (Sp3-Sp2)	Übertragung ins Folgejahr	Ergebn.verän.gg ü HhVj (Sp3-1)
F 1	Steuern und ähnliche Abgaben	427.175,93	0,00	435.840	457.697,49	21.857,49	0,00	30.521,56
F 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	86.985,00	0,00	66.200	66.061,00	-139,00	0,00	-20.924,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	514.160,93	0,00	502.040	523.758,49	21.718,49	0,00	9.597,56
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	335.838,58	0,00	335.810	335.141,89	-668,11	0,00	-696,69
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	335.838,58	0,00	335.810	335.141,89	-668,11	0,00	-696,69
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	178.322,35	0,00	166.230	188.616,60	22.386,60	0,00	10.294,25
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0	13,00	13,00	0,00	13,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	5.752,17	0,00	7.020	6.009,26	-1.010,74	0,00	257,09
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.752,17	0,00	-7.020	-5.996,26	1.023,74	0,00	-244,09
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	172.570,18	0,00	159.210	182.620,34	23.410,34	0,00	10.050,16
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	172.570,18	0,00	159.210	182.620,34	23.410,34	0,00	10.050,16
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	172.570,18	0,00	159.210	182.620,34	23.410,34	0,00	10.050,16

Bilanz

zum 31.12.2022

Bilanz der Ortsgemeinde Mörsfeld zum 31.12.2022

Aktiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1. Anlagevermögen		3.360.472,13	3.427.955,42	67.483,29
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.1.1	50.161,05	46.697,34	-3.463,71
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		1.500,00	1.500,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		48.661,05	45.197,34	-3.463,71
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	4.1.2	3.310.311,08	3.381.258,08	70.947,00
1.2.1 Wald, Forsten		87.936,00	87.936,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		181.038,76	177.285,16	-3.753,60
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		962.188,93	942.678,65	-19.510,28
1.2.4 Infrastrukturvermögen		1.941.349,63	1.934.428,54	-6.921,09
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		9.311,89	8.019,81	-1.292,08
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.831,37	13.803,07	-28,30
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		114.654,50	217.106,85	102.452,35
1.3 Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		53.213,89	14.642,87	-38.571,02
2.1. Vorräte	4.2.1	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.2.2	53.213,89	14.642,87	-38.571,02
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.2.3	51.251,99	11.884,58	-39.367,41
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		965,97	917,25	-48,72
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		85,88	0,00	-85,88
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		70,05	0,00	-70,05
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		840,00	1.841,04	1.001,04
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	869,45	851,65	-17,80
4.1 Disagio		0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		869,45	851,65	-17,80
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
Summe: Aktiva		3.414.555,47	3.443.449,94	28.894,47

Passiva

	Verweis auf Anhang	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1. Eigenkapital	4.4	296.333,22	371.587,91	75.254,69
1.1 Kapitalrücklage	4.4.1	260.639,33	296.333,22	35.693,89
1.2 Sonstige Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.4.2	35.693,89	75.254,69	39.560,80
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	4.5	1.961.621,44	2.030.258,79	68.637,35
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.5.1	0,00	0,00	0,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	4.5.2	1.901.485,45	1.970.730,67	69.245,22
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		924.829,55	888.029,57	-36.799,98
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		775.978,92	967.653,06	191.674,14
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		200.676,98	115.048,04	-85.628,94
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.5.3	33.627,59	33.947,21	319,62
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.5.4	26.508,40	25.580,91	-927,49
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3. Rückstellungen	4.6	50.495,26	44.993,00	-5.502,26
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		45.821,00	44.993,00	-828,00
3.2 Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		4.674,26	0,00	-4.674,26
4. Verbindlichkeiten	4.7	1.106.075,84	996.424,71	-109.651,13
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		352.500,00	331.250,00	-21.250,00
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.7.1	352.500,00	331.250,00	-21.250,00
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.7.2	61.680,52	3.148,83	-58.531,69
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten ggü Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis		0,00	0,00	0,00
4.9 VB ggü Sonderverm., Zweckverb., Anstalten d. öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen		71,50	154,18	82,68
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.7.3	691.396,13	660.176,16	-31.219,97
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	4.7.4	427,69	1.695,54	1.267,85
5. Rechnungsabgrenzungsposten	4.8	29,71	185,53	155,82
Summe: Passiva		3.414.555,47	3.443.449,94	28.894,47

Bilanz in Staffelform

Ortsgemeinde Mörsfeld

Nr.	Name	Stand 31.12.2022
	Aktiva	
1.	Anlagevermögen	3.427.955,42
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	46.697,34
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte ...	1.500,00
011500	sonstige Rechte und Werte	1.500,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00
012100	Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	45.197,34
013100	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter	45.197,34
1.2	Sachanlagen	3.381.258,08
1.2.1	Wald, Forsten	87.936,00
021500	Gemeindewald / Stadtwald	87.936,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	177.285,16
022500	Kinderspielplätze	29.490,17
023100	Ackerland	90.499,07
023900	Sonstige landwirtschaftliche Flächen	1.563,00
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	51.503,92
026100	Flüsse und Bäche	4.229,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	942.678,65
031200	Mehrfamilienhäuser	31.801,10
034700	Mahnmale und Gedenkstätten	31,00
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	829.580,47
039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	75.384,55
039800	Bauhof	959,20
039990	Sonstige bebaute Grundstücke	4.922,33
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.934.428,54
048200	Straßen	1.418.377,80
048310	Fußwege	70.717,45
048340	Landwirtschaftliche Wege	66.132,28
048390	Sonstige Wege	379,00

	048410	Parkplätze	13.445,67
	048490	Sonstige Plätze	2.325,00
	048700	Straßenbeleuchtung	65.179,17
	049200	Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	282.700,61
	049310	Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen	15.171,56
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.019,81
	071500	Sonderfahrzeuge	0,00
	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	8.019,81
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.803,07
	082900	Sonst Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.803,07
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	217.106,85
	096100	Anlagen im Bau	217.106,85
2.		Umlaufvermögen	14.642,87
2.1		Vorräte	0,00
2.1.3		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00
	143300	Bauplätze (erschlossen)	0,00
2.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.642,87
2.2.1		Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.884,58
	151900	Gebührenforderungen gegen übrige Bereiche	0,00
	152500	Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	22,40
	152900	Beitragsforderungen gegen übrige Bereiche	3.831,52
	153400	Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	5.080,43
	153500	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	11,97
	153900	Steuerforderungen gegen übrige Bereiche	645,53
	154420	Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	0,00
	155430	Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.447,40
	155998	Negative Ford./VB (2.2.1)	990,87
	211100	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-145,54
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	917,25
	165500	Forderungen aus LUL gegen private Unternehmen	183,00
	165900	Forderungen aus LUL gegen übrige Bereiche	-98,78
	169998	Negative Ford./VB (2.2.2)	833,03

2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, ...	0,00
173998	Negative Ford./VB (2.2.5)	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00
164300	Forderungen aus LUL gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00
174998	Negative Ford./VB (2.2.6)	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.841,04
176190	Sonstige Forderungen gegen private Unternehmen	1.701,04
176390	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	140,00
179200	ungeklärte Zahlungsvorgänge (Niederschlagungen)	0,00
179898	Negative Ford./VB (2.2.7)	0,00
212101	Einzelwertberichtigungen auf Niederschlagungen	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	851,65
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	851,65
195100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	851,65

Summe Aktiva 3.443.449,94

Passiva

1.	Eigenkapital	371.587,91
1.1	Kapitalrücklage	296.333,22
201100	Kapitalrücklage	296.333,22
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	75.254,69
203300	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	75.254,69
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
204400	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
2.	Sonderposten	2.030.258,79
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.970.730,67
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	888.029,57
231300	Sopo aus Zuwendungen von Sondervermögen	7.066,15
231400	Sopo aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	695.094,18
231500	Sopo aus Zuwendungen vom privaten Bereich	185.869,24
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	967.653,06
232500	Sopo aus Beiträgen vom privaten Bereich	967.653,06

2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	115.048,04
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	115.048,04
233200	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	33.947,21
231300	Sopo Feldwege	33.947,21
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	25.580,91
236100	Sopo für Grabnutzungsentgelte	25.580,91
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00
239900	Sopo Sonstige	0,00
3.	Rückstellungen	44.993,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.993,00
243100	Beschäftigte	29.671,00
243200	Versorgungsempfänger	15.322,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00
291100	Urlaubsrückstellungen	0,00
292100	Überstundenrückstellungen	0,00
4.	Verbindlichkeiten	996.424,71
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	331.250,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	331.250,00
315111	Volksbank Mörsfeld	142.250,00
315211	Sparkasse Mörsfeld	189.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.148,83
355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü privaten Unternehmen	2.008,81
355998	Negative Ford./VB (4.5)	833,03
359100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü übrigen Bereichen	306,99
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
369100	Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen	0,00
4.9	Verbindlichkeiten ggü Sondervermögen, Zweckverbänden ...	154,18
353100	Verbindlichkeiten aus LUL gegenüber Eigenbetrieben	154,18
373998	Negative Ford./VB (4.9)	0,00

4.10	Verbindlichkeiten ggü dem sonstigen öffentlichen Bereich	660.176,16
354300	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	80,16
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	346,50
374310	Verbindlichkeiten OG's an VG	659.468,32
374900	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	281,18
374998	Negative Ford./VB (4.10)	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.695,54
376300	Sonstige Verbindlichkeiten	116,32
379110	Überzahlungen	588,35
379898	Negative Ford./VB (4.11)	990,87
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	185,53
399100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	185,53
Summe Passiva		3.443.449,94

1. Rechtsgrundlagen

Der **Anhang** zum Jahresabschluss **zum 31. Dezember 2022** der **Ortsgemeinde Mörsfeld** wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

2. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschrift der GemHVO fanden für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz uneingeschränkt Beachtung.

3. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

4. Einzelne Posten der Bilanz

Die hier gemachten Angaben entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und der für die Verbandsgemeinde Kirchheimbolanden gültigen Dienstordnung (Dienstabweisungen etc.).

4.1 Anlagevermögen

4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen.

Zu Beginn des Haushaltsjahres betrug der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände 50.161,05 €. Aufgrund der planmäßigen Abschreibungen (- 3.463,71 €) verringert sich dieser Betrag zum Bilanzstichtag 31.12.2022 auf 46.697,34 €.

Der Restbuchwert am 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2021	Zugang/Abgang 2022	Abschreibungen 2022	Stand 31.12.2022
1.1.1 Eingetragene Dienstbarkeiten an fremden Grundstücken	1.500,00 €			1.500,00 €
1.1.2 Investitionskostenzuschüsse für geleistete Zuwendungen	0,00 €			0,00 €
1.1.3 Inv.kostenpauschalen für Straßenoberflächenentwässerung	48.661,05 €		3.463,71 €	45.197,34 €
Gesamt:	50.161,05 €	0,00 €	3.463,71 €	46.697,34 €

4.1.2 Sachanlagevermögens

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Es wurde in der Anlagenübersicht einzeln nachgewiesen. Gegenüber dem Stand aus dem Vorjahr (3.310.311,08 € zum 31.12.2021) erhöht sich das Sachanlagevermögen um insgesamt 70.947,00 € auf nunmehr 3.381.258,08 € zum 31.12.2022.

Bei nachfolgenden Bilanzpositionen sind **direkte Zugänge und Abgänge** zu verzeichnen:

1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	177.560,91 €	63.444,85 € 99.993,96 € 11.663,71 € 2.458,39 €	Ausbau von Gemeindestraße (AN0036630) Gestaltung Dorfplatz "Am Römer", AN0037766 Buswartehalle am Dorfplatz (AN0040440) E-Ladestation am Dorfplatz "Römer" (AN0040551)
1.2.4	Infrastrukturvermögen	-370,87 €	-370,87 €	Anlagenabgang Buswartehalle Hauptstraße, Pl.Nr. 83/3 (AN0030131)
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.824,00 €	4.824,00 €	Stromerzeuger 11 kw / Gemeindehalle (AN0040491)
	Zugänge und Abgänge zusammen:	182.014,04 €		

Weiterhin ergeben sich durch die **Aktivierung verschiedener Anlagen im Bau** folgende Zugänge:

1.2.4	Infrastrukturvermögen	75.108,56 €	11.663,71 € 63.444,85 €	Buswartehalle Hauptstr., Pl.Nr. 83/5 (AN0040897) Erweiterung der Straßenbeleuchtung Hauptstraße (13 Lampen) und Friedhofstraße (2 L); AN0036644
	Aktivierungen zusammen:	75.108,56 €		
	zusammen:	<u>257.122,60 €</u>		

Von diesen 257.122,60 € sind die planmäßigen Abschreibungen, die Aktivierungs- und Umbuchungen abzusetzen:

Abschreibungen:	-111.177,69 €
-----------------	---------------

Aufgelaufene Abschreibungen:	110,65 €	entstanden im Zusammenhang mit dem Abriss der alten Buswartehalle am Dorfplatz, Hauptstraße (Anlagenabgang, AN0030131)
Aktivierungsbuchungen:	-75.108,56 €	Umb. von 1.2.10 Anlagen im Bau auf 1.2.4. Infrastrukturvermögen
= Veränderungen Sachanlagevermögen	70.947,00 €	

4.2 Umlaufvermögen

4.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Bauplätze) sind zum Bilanzstichtag durch Buchinventur erfasst. Im Jahr 2019 konnten die beiden letzten Bauplätze aus dem Neubaugebiet "Trift" veräußert werden. Die Ortsgemeinde Mörsfeld verfügt deshalb derzeit nicht über Vorratsvermögen.

4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Hierzu können die Bestandsnachweise aus den Nebenbuchhaltungen herangezogen werden. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt.

Die in der Bilanz zum 31.12.2022 ausgewiesenen offenen Forderungen betragen insgesamt: **14.642,87 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.884,58 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	917,25 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände etc.	0,00 €
2.2.6	Forderungen den den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €
2.2.7	Sonstige Forderungen	1.841,04 €

Eventuelle Differenzen zur Offenen-Posten-Liste Forderungen ergeben sich daraus, dass in dieser Liste auch negative Forderungen als Rückstände ausgewiesen werden (z. B. Rückzahlungen aus Abrechnung von Mietnebenabgaben und Konzessionsabgaben) bzw. negative Verbindlichkeiten (= Forderungen) und Niederschlagungen nicht enthalten sind. Auch Wertberichtigungen auf Forderungen werden dort nicht berücksichtigt.

Wertberichtigungen auf Forderungen

Gem. § 33 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO sind auch die Forderungen vorsichtig zu bewerten. Erkenntnisse über Risiken und Verluste sind im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die Wertberichtigungen aufgrund derartiger Informationen sind nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung zeitnah zu buchen. Sie sind bei den Forderungen durch Einzel- oder Pauschalwertberichtigungen vorzunehmen (siehe Anlage 2 zur Dienstordnung unter Punkt 7.5 der Dienstanweisung Rechnungswesen).

Ab dem Jahr 2016 werden alle niedergeschlagenen Forderungen (Konto 179200) zu 100 % wertberichtigt (= **Einzelwertberichtigung**). Am Ende des Jahres 2022 waren für die Ortsgemeinde Mörsfeld keine Niederschlagungen zu verzeichnen. **Folglich mussten keine Einzelwertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen werden (Konto 565510).**

Weiterhin wurde eine pauschale Wertberichtigung für das allgemeine Ausfallrisiko werthaltiger Forderungen vorgenommen. Hierdurch werden Risiken berücksichtigt, welche zum Abschlussstichtag zwar noch nicht bekannt sind, aber nach der Erfahrung mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit eintreten werden. Die verbliebenen Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtigt (= **Pauschalwertberichtigung**). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen. **Im aufgelaufenen Jahr wurden Forderungen in Höhe von 145,54 € pauschalwertberichtigt.**

4.2.3 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die noch ausstehende Zuweisung aus dem Dorferneuerprogramm des Landes für die Gestaltung des Dorfplatzes "Am Römer" in Höhe von 40.000 € wurde im Jahr 2022 vollständig beglichen. Bei den jetzt noch ausstehenden öffentlich-rechtlichen Forderungen (ca. 11.900 €) handelt es sich größtenteils um Forderungen aus Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (rd. 6.100 €) und der Umsatzsteuer (rd. 200 €). Hier erfolgt die Abrechnung immer im Januar des Folgejahres; der Ertrag ist jedoch dem eigentlichen Haushaltsjahr zuzurechnen. Weiterhin sind hier rückständige Erschließungsbeiträge enthalten (ca. 3.800 €).

4.2.5 Liquide Mittel

Die Kassengeschäfte der Ortsgemeinde Mörsfeld werden im Rahmen der Einheitskasse von der Verbandsgemeindekasse Kirchheimbolanden wahrgenommen.

4.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 851,65 €. Diese setzen sich aus Beamtengehältern und Ehrensoldzahlungen für Januar 2023 zusammen, die bereits im Dezember 2022 ausgezahlt wurden.

4.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und spiegelt den Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten wider. In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals seit Einführung der Doppik dargestellt:

Bilanz zum	Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapitalquote
01.01.2009	3.594.164,59 €	443.279,05 €	12,33%
31.12.2009	3.486.679,64 €	341.575,04 €	9,80%
31.12.2010	3.398.232,74 €	326.948,36 €	9,62%
31.12.2011	3.278.930,59 €	189.151,72 €	5,77%
31.12.2012	3.167.962,68 €	114.004,89 €	3,60%
31.12.2013	3.138.107,87 €	42.346,07 €	1,35%
31.12.2014	3.056.465,04 €	53.137,82 €	1,74%
31.12.2015	3.441.090,55 €	402.406,88 €	11,69%
31.12.2016	3.590.974,51 €	87.613,95 €	2,44%
31.12.2017	3.519.610,75 €	122.881,75 €	3,49%
31.12.2018	3.456.758,74 €	175.964,08 €	5,09%
31.12.2019	3.497.717,13 €	238.342,30 €	6,81%
31.12.2020	3.477.531,96 €	260.639,33 €	7,49%
31.12.2021	3.414.555,47 €	296.333,22 €	8,68%
31.12.2022	3.443.449,94 €	371.587,91 €	10,79%

4.4.1 Kapitalrücklage

Zum Bilanzstichtag **31.12.2022** beträgt die **Kapitalrücklage 296.333,22 €**. Sie ist gegenüber dem Vorjahr (2021: 260.639,33 €) um 35.693,89 € höher. Ursache hierfür ist die Verrechnung des Jahresüberschusses aus 2021 mit der Kapitalrücklage. Aufgrund Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 sind ausgewiesene Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge im Haushaltsfolgejahr direkt mit der Kapitalrücklage zu verrechnen (§ 18 Abs. 3 GemHVO).

4.4.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss für 2022 beträgt lt. Ergebnisrechnung 75.254,69 €

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um fast 40.000 € (2021: Jahresüberschuss 35.693,89 €). Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

4.5 Sonderposten

Die Sonderposten wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt.

4.5.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Es wurden keine Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet.

4.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Entwicklung der Sonderposten zum Anlagevermögen ist der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen.

Die in der Bilanz zum 31.12.2022 ausgewiesenen **Sonderposten zum Anlagevermögen** betragen insgesamt: **1.970.730,67 €**

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen - Stand 31.12.2021	924.829,55 €
2.2.1	Planmäßige Auflösung 2022 auf Sopo aus Zuwendungen	-40.170,33 €
2.2.1	Zuschreibung 2022 / Anlagenabgang SOPO alte Buswarte Halle (-41,35 € und aufgelaufene Abschreibungen aus Anlagenabgang 11,70 €, AN0030132)	-29,65 €
2.2.1	Passivierung 2022 / SOPO Landeszuweisung Buswarte Halle Hauptstraße (AN0040898)	3.400,00 €
	2.2.1 Gesamtbetrag	888.029,57 €
2.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Stand 31.12.2021	775.978,92 €
2.2.2	Planmäßige Auflösung 2022 auf Sopo aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-42.692,39 €
2.2.2	Passivierung 2022 / SOPO Erschließungsbeiträge Bangert (AN0040575)	35.486,24 €
2.2.2	Passivierung 2022 / SOPO Erschließungsbeiträge Am Wasserhaus (AN0040574)	198.880,29 €
	2.2.2 Gesamtbetrag	967.653,06 €
2.2.3	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Anzahlungen für Anlagevermögen - Stand 31.12.2021	200.676,98 €
2.2.3	Zuschreibung 2022 / Eigenleistungen für Dorfplatz "Am Römer" (AN0040004)	6.812,44 €
2.2.3	Zuschreibung 2022 / Erschließungsbeiträge NBG "Trift" (AN0017453)	156.642,33 €
2.2.3	Zuschreibung 2022 / Landeszuweisung für Buswarte Halle Hauptstraße (AN0040470)	3.400,00 €

2.2.3	Passivierung 2022 / Landeszuweisung für Errichtung Buswartehalle Hauptstraße (Umb. nach 2.2.1)	-3.400,00 €
2.2.3	Passivierung 2022 / Erschließungsbeiträge aus Endabrechnung NBG "Trift" (Umb. nach 2.2.2)	-234.366,53 €
2.2.3	Passivierung 2022 / AO-Ertrag aus Erschließungsbeiträgen NBG "Trift"	-14.717,18 €
	2.2.3 Gesamtbetrag	115.048,04 €

4.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Ausgewiesen ist hier die sogenannte Feldwegeunterhaltungsrücklage in Höhe von 33.947,21 €

Im Haushaltsjahr 2022 entstand im Feldwegeetat (Produkt 5.5.5.90) insgesamt ein Überschuss in Höhe von 319,62 €, der am Jahresende dem Sonderposten "Feldwege" zugeführt wurde (AN0038463).

4.5.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Veränderungen bei diesem Sonderposten in Höhe von insgesamt -927,49 € setzen sich aus der ertragswirksamen Auflösung der vorhandenen Sonderposten (-1.486,12 €) und der Neubildung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (+ 558,63 €) zusammen.

4.6 Rückstellungen

Hier werden die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen ausgewiesen. Diese setzen sich wie folgt zusammen bzw. zeigen folgende Entwicklung:

	Stand 31.12.2021	Zuführung 2022	Auflösung 2022	Stand 31.12.2022
3.1 Pensionsrückstellungen für aktive und passive Ehrenbeamte	29.619,00 €	52,00 €		29.671,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen für Ehrensoldempfänger	16.202,00 €		880,00 €	15.322,00 €
3.4 Urlaubsrückstellungen für Bedienstete	2.112,32 €		2.112,32 €	0,00 €
3.4 Überstundenrückstellungen für Bedienstete	2.561,94 €		2.561,94 €	0,00 €
Gesamt:	50.495,26 €	52,00 €	5.554,26 €	44.993,00 €

Die Berechnung der Rückstellungsbeträge erfolgt durch die Kommunale Versorgungskasse der Pfälzischen Pensionsanstalt nach den maßgeblichen Berechnungsgrundlagen.

4.7 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag angesetzt. Hierzu können die Bestandsnachweise aus den Nebenbuchhaltungen herangezogen werden.

Verbindlichkeiten (VB) insgesamt zum 31.12.2022			996.424,71 €	Lt. Übersichten	Lt. OP-Listen	negative Verbindlichkeiten	negative Forderungen
4.2.1	VB aus Kreditaufnahmen für Investitionen	331.250,00 €	331.250,00 €				
4.5	VB aus Lieferungen und Leistungen	3.148,83 €		2.315,80 €	234,25 €	598,78 €	
4.6	VB aus Transferleistungen	0,00 €					
4.9	VB ggü Sondervermögen, Zweckverbände etc.	154,18 €		154,18 €			
4.10	VB ggü dem sonst. öffentlichen Bereich	660.176,16 €	659.468,32 €	707,84 €			
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.695,54 €		704,67 €		990,87 €	
				990.718,32 €	3.882,49 €	234,25 €	1.589,65 €

4.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

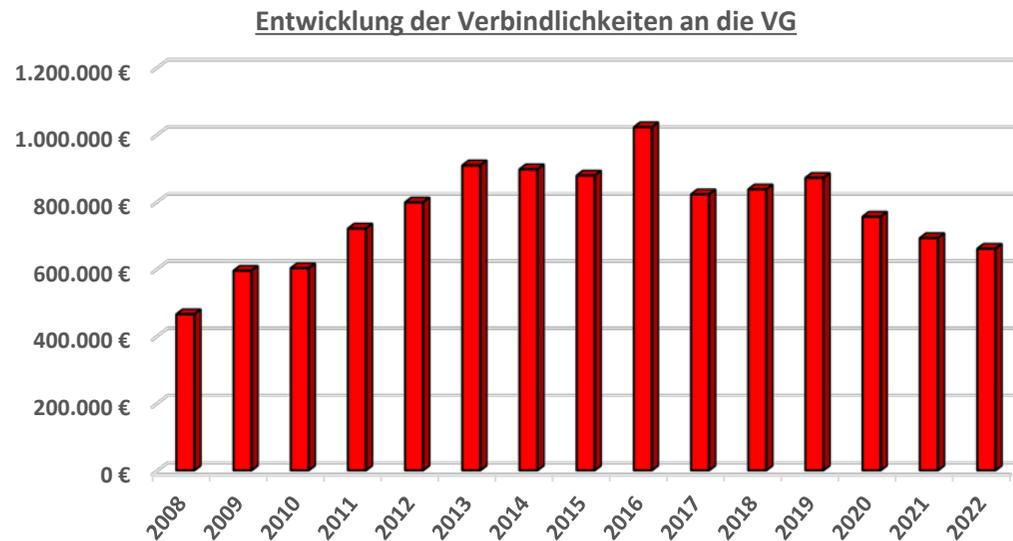
Im Jahr 2022 musste kein neues Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Aufgrund der ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von 21.250 € sinken die Investitionsdarlehen auf nunmehr 331.250 € zum 31.12.2022.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die hohen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Ende des Jahres 2021 wurden beglichen. Neue Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich aus verspätet eingegangenen Rechnungen in verschiedenen Bereichen, welche erst Anfang 2023 bezahlt werden konnten.

4.7.3 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich verringern sich gegenüber dem Vorjahr um über 31.000 € auf jetzt 660.176,16 €. Aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses im ordentlichen Finanzhaushalt reduzieren sich die Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2022 um 31.634,75 € von 691.103,07 € auf 659.468,32 €.



Jahr	€
2008	464.156,48
2009	593.869,72
2010	601.563,41
2011	719.637,36
2012	797.505,44
2013	907.640,42
2014	896.152,44
2015	877.489,09
2016	1.021.456,45
2017	821.613,84
2018	836.171,40
2019	870.490,38
2020	754.887,54
2021	691.103,07
2022	659.468,32

4.7.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich größtenteils aus Überzahlungen (rd. 600 €) und zuviel erhaltenen Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG (rd. 1.000 €) zusammen. Die Abrechnung der Ausgleichsleistungen erfolgte erst im Januar 2023 und ergab eine Rückzahlung an das Land.

4.8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Es bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 185,54 €. Diese setzen sich aus im Voraus gezahlten Steuern, Feldwegeunterhaltungsbeiträgen und Mieteinnahmen zusammen (Überzahlungen). Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Einzahlungen des Haushaltsjahres oder der Haushaltsvorjahre, die Haushaltsfolgejahre betreffen.

5. Zusammenfassung

Die Gesamtsummen der Bilanz haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Differenz
Aktiva / Passiva	3.414.555,47 €	3.443.449,94 €	28.894,47 €

6. Anlagen zum Anhang

- 6.1 Übersicht über die Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung gem. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO
- 6.2 Übersicht über eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)
- 6.3 Übersicht über die Ratsmitglieder gem. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO

6.1 Grundstücke mit eingeschränkter Nutzung

Pl.Nr.	Größe (m²)	Lage	Rechte	Bemerkungen	Anlage-Nr.
9/1	81	Bad Kreuznacher Straße 11	Baulast Nr. 9 vom 02.03.1990		AN0010769
51	200	Oberes Eck	Geh- und Fahrrecht		AN0010743
81/3	287	Hauptstraße	Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Römer"		AN0010761
83/1	390	Schulstraße	Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Römer"		AN0010762
86/2	4.818	Rechts der Kriegsfelder Straße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht)	Ökokonto	AN0010532
86/3	171	Rechts der Kriegsfelder Straße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht) Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Römer"		AN0010555
86/5	88	Gemeindestraße Hauptstraße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht)		AN0010737
86/6	350	Rechts der Kriegsfelder Straße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht) Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Römer"		AN0010533
139/2	1.391	Im Kretz	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010649
140	4.151	Im Hasensprung	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010640
149	2.158	Im Hasensprung	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010643
150	767	Im Hasensprung	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010644
158	3.278	Grundgraben	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010549
162	978	Im Grund	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010635
167/3	1.240	Schulstraße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht) Ausgleichsfläche für B-Plan "Am Römer"		AN0037777
168	2.776	Kretzgraben	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010553
169	2.547	Am Kretzweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010581
179/1	837	Schulstraße	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht)		AN0010745
179/2	1.125	Am Kretzweg	beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG (Hochspannungsleitungsrecht)		AN0010582
213/7	1.326	Schulstraße 14	beschr.persönl.Dienstbarkeit für die VG Kirchheimbolanden	Teileigentum der Gemeinde	AN0010770
214/3	5.550	Flürchen	Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010566 AN0037952 AN0038248
228	2.350	Flürchen	Auflassungsvormerkung; Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010614
240	4.918	Am Neuberg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010584
251	11.707	Am Neuberg	Teilfläche dient als Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0036881
259/10	1.550	Hinter den Wingerten	Auflassungsvormerkung		AN0010618

453	2.170	In der Ruth	Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010568
519/6	5.676	Hinter der Kirche	Ausgleichsfläche für B-Plan Trift		AN0038191
522/5	76	Links der Trift aufm Bangert	Ausgleichsfläche für B-Plan Trift		AN0010569
525	187	Bangert	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010766
537/14	3.104	Am Wasserhaus	Ausgleichsfläche für B-Plan Trift		AN0038192
552	8.484	Triftweg	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG, beschr. persönl. Dienstbarkeit für WVR Bodenheim		AN0010722
552/1	1.200	Triftstraße	beschr. persönl. Dienstbarkeit für WVR Bodenheim		AN0010720
553	1.278	Rechts der Trift	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG, beschr. persönl. Dienstbarkeit für WVR Bodenheim		AN0010713
559	672	Rechts der Trift	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG		AN0010714
573/1	2.835	Rechts der Trift	Beschr.persönl.Dienstbarkeit Pfalzwerke AG, beschr. persönl. Dienstbarkeit für WVR Bodenheim		AN0010715
618	970	In der Tränk	Beschränkt pers. Dienstbarkeit Errichtungs-, Betriebs- und Nutzungsrecht für Wegeausbau/-nutzung, Kabelverlegung, Stellplatz von Windenergieanlagen und Rotorüberflugrecht) für EWI Mörsfeld GmbH und Co. KG; Baulast: Zur Verfügung halten der Pl.Nr. 618 zur Einhaltung der erforderlichen Abstandsflächen im Rahmen der errichtenden Windenergieanlage, Baulastenblatt Nr. 47		AN0010674
620	3.540	In der Tränk	Baulast: Zur Verfügung halten der Pl.Nr. 620 zur Einhaltung der erforderlichen Abstandsflächen im Rahmen der errichtenden Windenergieanlage, Baulastenblatt Nr. 44		AN0010675
632	151	Am Kehrweg	Baulast: Zur Verfügung halten der Pl.Nr. 632 zur Einhaltung der erforderlichen Abstandsflächen im Rahmen der errichtenden Windenergieanlage, Baulastenblatt Nr. 46		AN0010579
671/2	120	Hinter den Wingerten	Auflassungsvormerkung, Ausgleichsfläche für B-Plan "Hinter den Wingerten"		AN0010755
697	2.391	Am Kehrweg	Baulast: Zur Verfügung halten des Grundstücks zur Einhaltung der erforderlichen Abstandsflächen im Rahmen der errichtenden Windenergieanlage, Baulastenblatt Nr. 45		AN0010536
1853/4	937	Alte Straße 6	beschr.persönl.Dienstbarkeit für Gesangverein Einigkeit 1892 e.V.; Grundstück durch Baulast begünstigt		AN0010767
2064/1	99.518	In den Birken	davon 1,3 ha im Ökokonto eingebucht		AN0010561

beschränkt pers.
Dienstbarkeit eingetragen
am 08.06.2022; Baulast
eingetragen am 11.05.2022

Baulast eingetragen am
11.05.2022

Baulast eingetragen am
11.05.2022

Baulast eingetragen am
11.05.2022

6.2 Eingeräumte Rechte an fremden Grundstücken (entgeltlich/unentgeltlich)

Gde.	An-Nr.	Pl.Nr.	Lage	Nutzungen
11	AN0037021	176	Am Kretzweg (Schulstraße 15)	beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Entwässerungsleitungsrecht)
11	AN0037162	177	Gebäude- und Freifläche Schulstraße 13	beschränkt persönliche Dienstbarkeit (Entwässerungsleitungsrecht)

6.3 Mitglieder des Gemeinderates der Ortsgemeinde Mörsfeld

(§ 48 Absatz. 2 Nr. 23 GemHVO)

Wahlperiode 2019 – 2024

Ortsbürgermeister	Jan Volker
Erster Beigeordneter	Jens Heyden
Beigeordnete	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete	Cindy Altmoo
Ratsmitglieder	Thomas Bernhardt Jörg Klippel Manfred Klippel Stephanie Wolf Patrick Zundel

Wahlperiode 2024 - 2029

Ortsbürgermeister	Jan Volker
Erster Beigeordneter	Jens Heyden
Beigeordnete	Liane Pfannkuchen
Beigeordnete	Cindy Altmoo
Ratsmitglieder	Thomas Bernhardt Timo Faubel Philipp Heyden Klippel Jörg Sprankel Simone

Ortsgemeinde **Mörsfeld**



Haushaltsjahr

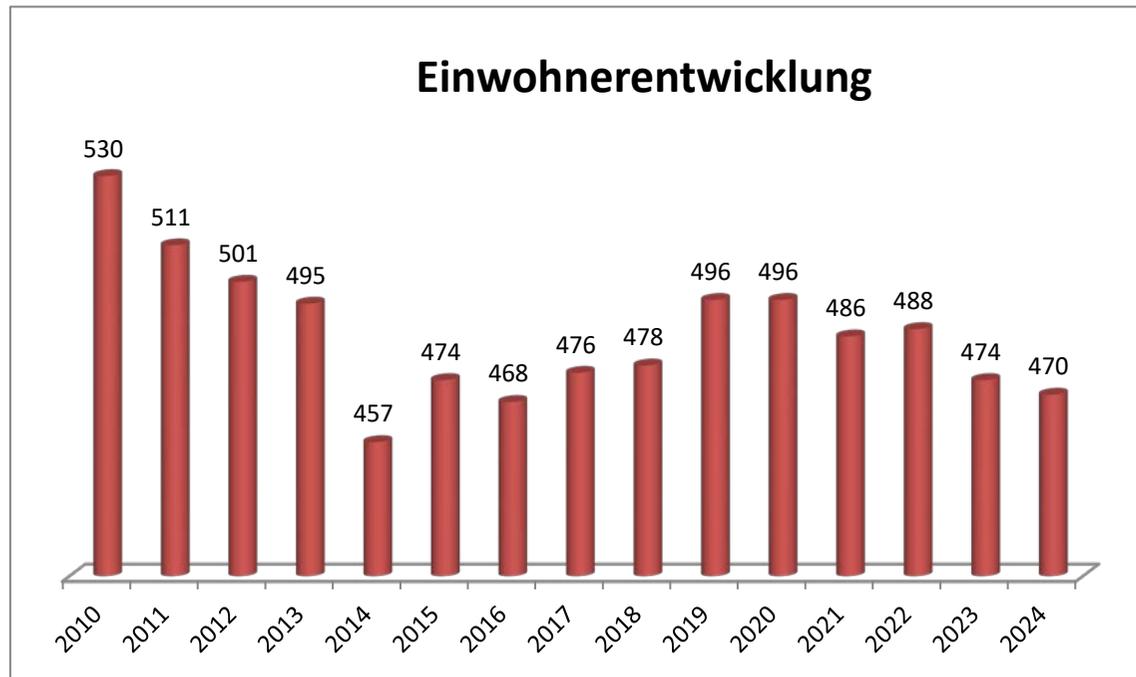
2022

RECHENSCHAFTSBERICHT

gem. § 49 GemHVO

1. Allgemeines

Ortsbürgermeister: Jan Volker
Erste/r Beigeordnete/r: Jens Heyden
Beigeordnete/r: Liane Pfannkuchen
Beigeordnete/r: Cindy Altmoos
Einwohner zum 30.06.2024: 470
Gemarkungsgröße: 525 ha



Jahr	Einwohner zum 30.06.
2010	530
2011	511
2012	501
2013	495
2014	457
2015	474
2016	468
2017	476
2018	478
2019	496
2020	496
2021	486
2022	488
2023	474
2024	470

2. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Ortsgemeinde Mörsfeld zum **31.12.2022** wurde unter Beachtung des § 108 GemO in Verbindung mit § 49 GemHVO erstellt. Im Rechenschaftsbericht wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dargestellt, sodass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt werden kann. Dazu wird ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr gegeben.

3. Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF)

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22. September 2010 vom damaligen Ministerpräsidenten Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die gemeinsame Erklärung zum „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Durch dieses Programm sollen über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 zwei Drittel der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite getilgt und die fälligen Zinsen gedeckt werden. Die Finanzierung des Fonds erfolgt zu einem Drittel durch das Land aus Mitteln des allgemeinen Landeshaushalts, zu einem weiteren Drittel durch die Solidargemeinschaft aller rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände aus Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs und zum restlichen Drittel durch die teilnehmenden Kommunen selbst über eigene Konsolidierungsbeiträge. Nähere Einzelheiten zum Vollzug des Entschuldungsprogramms sind in dem zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land abgestimmten „Leitfaden zur Umsetzung des Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ geregelt.

Der Gemeinderat Mörsfeld hat am 24.05.2012 beschlossen, ab 01.01.2012 am Kommunalen Entschuldungsfonds teilzunehmen.

Der errechnete Teilnahmebetrag für Mörsfeld beträgt 579.586,00 € (= bereinigte Verbindlichkeiten an die VG zum 31.12.2009) .

Der für die Teilnahme erforderliche Konsolidierungsvertrag vom 25.05.2012 wurde von der Kreisverwaltung Donnersbergkreis am 25.05.2012 gegengezeichnet. Mit Datum vom 04.12.2017 wurde der 1. Änderungsvertrag zum Konsolidierungsvertrag geschlossen.

Inhalt dieses Vertrages sind folgende, eigene Konsolidierungsmaßnahmen:

- Erhöhung der Grundsteuer A und B
- Erhöhung der Hundesteuer
- Verwendung der von der Verbandsgemeinde abgetretenen Konzessionsabgaben Wasser

Der Konsolidierungsnachweis der Ortsgemeinde sowie der Konsolidierungspfad für das Jahr **2022** sind in den beiden nachfolgenden Übersichten dargestellt.

Zu den eigenen Konsolidierungsmaßnahmen erhält die Gemeinde eine jährliche Zuweisung vom Land in Höhe von 20.159 € (Bu-Stelle: 6.1.1.00.413200).

Konsolidierungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Mörsfeld für das Jahr 2022

Seite im Haushaltsplan	lfd. Nr.	Haushaltsstelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2022	geplanter Konsolidierungsanteil 2022	Rechnungsergebnis 2022	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2022
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-300		72.490,08	
Zentrale Finanzleistungen								
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben		61.200	4.871	63.386,70	
	1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes von 310% auf 330%	8.000	479	7.829,21	423,20
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 330% auf 360%	47.500	2.561	49.534,53	2.783,14
	3	603300	Hundesteuer	Erhöhung des Hebesatzes auf 60/90/120 €	5.700	1.831	6.022,96	1.980,50
Gestaltung Umwelt								
darunter:			Sonstige laufende Einzahlungen		50.000	5.852	37.334,56	
	4	662500	Konzessionsabgabe Strom	Nutzungsentgelt Kabelverlegung	44.000	186	31.163,72	31.163,72
	5	662502	Konzessionsabgabe Wasser	Neue Einnahme der Ortsgemeinde (von VG)	6.000	5.666	6.170,84	6.170,84
	...							
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.723		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		10.723		42.521,40

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 10.080,00

Mindesttilgung = 80 v. H. der Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag (30.239,00 €) 24.191,00

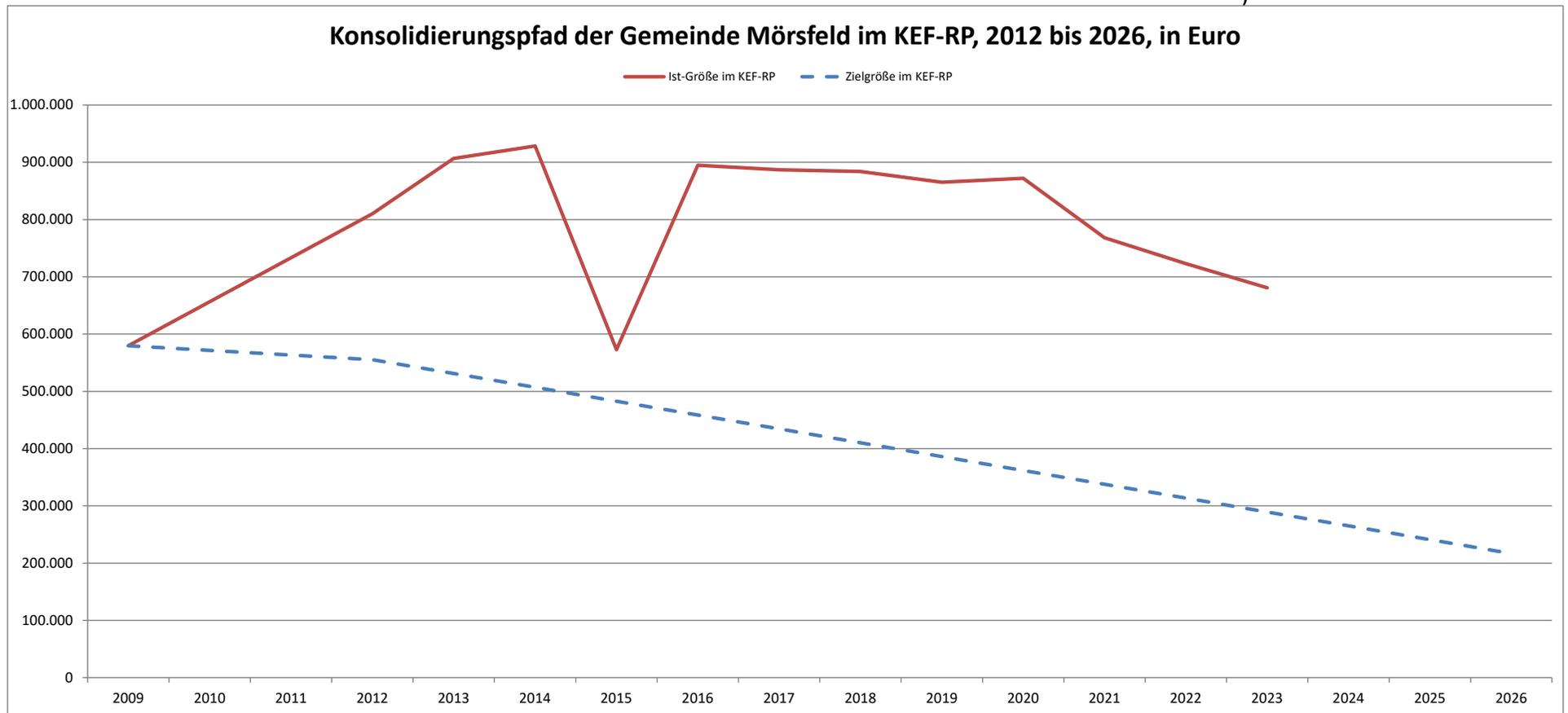
Hiermit wird bestätigt, dass die angegebenen Konsolidierungsmaßnahmen realisiert, der vereinbarte Konsolidierungsbeitrag erwirtschaftet und das dargestellte Konsolidierungsergebnis erzielt wurde.

Mörsfeld, 19.10.2023

-gez. Volker-

**(Volker)
Ortsbürgermeister**

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	579.586	555.395	531.204	507.013	482.821	458.630	434.439	410.248	386.057	361.866	337.675	313.483	289.292	265.101	240.910	216.719
Ist-Größe	579.586	810.146	906.747	928.439	572.750	894.837	886.746	883.982	864.992	872.195	768.202	722.958	680.918			



*) vorläufiges Ergebnis

4. Gegenüberstellung Haushaltsplan und Rechnung 2022

	Planansätze (inkl. Nachträge)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	659.440,00 €	685.652,97 €	26.212,97 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	691.800,00 €	610.398,28 €	-81.401,72 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-32.360,00 €	75.254,69 €	107.614,69 €
2. im Finanzhaushalt			
die ordentlichen Einzahlungen auf	575.230,00 €	593.206,13 €	17.976,13 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	582.550,00 €	526.712,31 €	-55.837,69 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-7.320,00 €	66.493,82 €	73.813,82 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000,00 €	203.598,78 €	43.598,78 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	221.400,00 €	217.476,03 €	-3.923,97 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-61.400,00 €	-13.877,25 €	47.522,75 €
die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	61.400,00 €	0,00 €	-61.400,00 €
die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	21.250,00 €	21.250,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf	40.150,00 €	-21.250,00 €	-61.400,00 €
die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	268,18 €	268,18 €
die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern auf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlfd. Geldern auf	0,00 €	268,18 €	268,18 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	796.630,00 €	797.073,09 €	443,09 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	825.200,00 €	765.438,34 €	-59.761,66 €
die Veränderung Ford./VB ggü VG aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-28.570,00 €	31.634,75 €	60.204,75 €

5. Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

	Gesamt-Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022 in €	in %	Abweichungen	
Erträge					
5.1	Steuern und ähnliche Abgaben	435.840,00 €	453.392,87 €	66,13%	17.552,87 €
5.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen	106.560,00 €	106.381,33 €	15,52%	-178,67 €
5.3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.100,00 €	48.221,82 €	7,03%	-1.878,18 €
5.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.230,00 €	11.927,10 €	1,74%	697,10 €
5.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,00 €	1.536,69 €	0,22%	-2.163,31 €
5.7	Sonstige laufende Erträge	52.010,00 €	57.744,73 €	8,42%	5.734,73 €
5.8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00 €	13,00 €	0,00%	13,00 €
5.9	Außerordentliche Erträge	0,00 €	6.435,43 €	0,94%	6.435,43 €
	Summe Erträge	659.440,00 €	685.652,97 €	100,00%	26.212,97 €
Aufwendungen					
5.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.000,00 €	61.669,24 €	10,11%	-9.330,76 €
5.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.420,00 €	78.234,89 €	12,82%	-70.185,11 €
5.12	Bilanzielle Abschreibungen	105.550,00 €	114.641,40 €	18,78%	9.091,40 €
5.13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	336.330,00 €	336.073,65 €	55,06%	-256,35 €
5.14	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
5.15	Sonstige laufende Aufwendungen	23.480,00 €	13.509,62 €	2,21%	-9.970,38 €
5.16	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.020,00 €	6.009,26 €	0,98%	-1.010,74 €
5.17	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	260,22 €	0,04%	260,22 €
	Summe Aufwendungen	691.800,00 €	610.398,28 €	100,00%	-81.401,72 €
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-32.360,00 €	75.254,69 €		107.614,69 €

Anstelle des ursprünglich eingeplanten Fehlbetrages (- 32.360 €) konnte am Jahresende ein Überschuss in Höhe von 75.254,69 € ausgewiesen werden. Neben Einsparungen bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren Mehrerträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferleistungen und den sonstigen laufenden Erträgen für die Verbesserung verantwortlich.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 5.1 Die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben resultieren größtenteils aus Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 11.802,12 €). Weiterhin konnten bei der Grundsteuer B (+ 2.457,19 €) und der Gewerbesteuer (+ 2.629,71 €) größere Mehreinnahmen verbucht werden.
- zu 5.2 Insgesamt wurden 178,67 € weniger an Erträgen aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transferleistungen gegenüber den Haushaltsansätzen erzielt. Ursache hierfür sind fast ausschließlich geringere Schlüsselzuweisungen (- 148,00 €).
- zu 5.4 Auch die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen um 1.878,18 € unter den Planansätzen. Die Benutzungsentgelte für die Gemeindehalle sind durch den Wegfall von Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie fast ganz ausgefallen (- 2.925 €). Weiterhin entfielen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge im Bereich Straßenbeleuchtung (ca. 630 €) durch vollständig abgeschriebene Straßenlampen. Mehrerträge konnten dagegen bei der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte bei Straßen, Wege, Plätze durch die Passivierung der Erschließungsbeiträge für das Neubaugebiet "Trift" (+ 1.599,82 €) erzielt werden.
- zu 5.5 Bei den Mieteinnahmen ergaben sich aufgrund von Nebenkostenabrechnungen Mehrerträge in Höhe von rd. 600 €. Auch die Pachteinahmen für den Funkmast auf einem gemeindeeigenen Grundstück brachte durch eine Anpassung etwas mehr an Erträgen (+ 83,35 €). Insgesamt ergaben sich 697,10 € mehr an Erträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten.
- zu 5.6 Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen dagegen weisen Mindererträge in Höhe von insgesamt 2.163,31 € aus. Die Kostenerstattungen der Verbandsgemeinde für Arbeiten durch den Gemeindearbeiter an VG-Grundstücken sind ganz ausgefallen (-2.500 €). Etwas höhere Einnahmen konnten dagegen bei den Erstattungen für die Grabherstellung verbucht werden (+ 291,70 €).
- zu 5.7 Die Mehreinnahmen bei den sonstigen laufenden Erträgen ergeben sich zum einen aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen. Hier wurden sowohl übertragener Urlaub (2.112,32 €) wie auch Überstunden (2.561,94 €) aus dem Vorjahr abgebaut. Zum anderen ergaben sich höhere Erträge aus der Winparkbetreuung (ca. 700 €). Insgesamt waren 5.734,73 € an Mehrerträgen bei den sonstigen laufenden Erträgen zu verzeichnen.
- zu 5.8 Erträge ergeben sich hier aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen für Vorjahre (13,00 €).
- zu 5.9 Außerordentliche Erträgen ergaben sich im Zusammenhang mit der Entabrechnung der Erschließungsbeiträge für das Neubaugebiet "Tirift" (6.405,78 €) und der Neuerrichtung einer Buswarte Halle in der Hauptstraße am Dorfplatz (29,65 €).
- zu 5.10 Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Jahr 2022 Einsparungen von 9.330,76 € zu verzeichnen. Hier waren die Haushaltsansätze insgesamt etwas zu hoch angesetzt bzw. es wurde von größeren Personalkostensteigerungen ausgegangen.

zu 5.11 Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber der Planaufstellung bei folgenden Positionen größere Veränderungen zu verzeichnen:

1.1.4.21.523200 Heizkosten / Mietwohngrundstücke	gestiegene Energiekosten	3.191,44 €
3.6.5.20.525430 Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita	nur VZ für 2022 angefordert, Abrechnung für 2021 fehlt	-3.000,00 €
5.4.1.11.523380 Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	eing geplante Mittel für Verfüllung von Rissen wurden noch verausgabt	-8.793,31 €
5.5.3.10.523130 Unterhaltung / Friedhofshalle	Ansatz für neue Dacheindeckung bisher nicht verausgabt	-3.000,00 €
5.5.5.90.523380 Unterhaltung / Wirtschaftswege	es wurden in 2022 keine Unterhaltungsarbeiten an Wirtschaftswegen durchgeführt	-3.400,00 €
5.7.3.10.523130 Unterhaltung / Gemeindehalle	Erneuerung der Heizung wird erst 2024 im Rahmen des KIPKI-Landesprogrammes durchgeführt	-53.693,89 €
5.7.3.10.523200 Heizkosten / Gemeindehalle	gestiegene Energiekosten	4.903,65 €

Weiterhin wurden viele Ansätze für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten größtenteils nicht ausgeschöpft. Insgesamt ergaben sich Einsparungen in Höhe von 70.185,11 € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

zu 5.12 Die höheren Abschreibungen ergeben sich aus der Aktivierung der Erschließungsmaßnahme für das NBG "Trift" Ende 2021. Auch die Erneuerung der Straßenbeleuchtungsanlage in der Hauptstraße und Friedhofsstraße wurde im lfd. Jahr 2022 aktiviert. Dies war bei der Planaufstellung noch nicht berücksichtigt worden.

zu 5.13 Trotz höherer Gewerbesteuerumlagezahlungen ergaben sich insgesamt durch etwas niedrigere Beträge bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage Einsparungen bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen in Höhe von 256,35 €.

zu 5.15 Bei den "Sonstigen laufenden Aufwendungen" waren insgesamt 9.970,38 € weniger Aufwendungen als eingepplant zu verzeichnen. Die vorgesehenen Mittel für die Erstellung von Bebauungsplänen (15.000 €) wurden nur zu einem geringen Teil (3.183,25 €) verausgabt. Nicht eingepplante Aufwendungen sind dagegen für die Vorplanung zur Heizungsumstellung in der Gemeindehalle in Höhe von 3.123,16 € angefallen.

zu 5.16 Reduziert haben sich dagegen die "Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen" (- 1.010,74 €). Aufgrund der weiterhin sehr günstigen Konditionen für Kassenkredite fielen die Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten an die Verbandsgemeinde entsprechend niedrigerer aus.

zu 5.17 Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 260,22 € stehen im Zusammenhang mit dem Neubau der Buswartehalle am Dorfplatz in der Hauptstraße und dem damit verbundenen Anlagenabgang für die alte Buswartehalle.

Außerordentliche Erträge (Konto 499100)			<u>6.435,43 €</u>
1.	Außerordentliche Erträge; Straßen, Wege, Plätze AO-Erträge sind entstanden im Zusammenhang mit der Passivierung der Erschließungsbeträge für das NBG "Trift" (AN0017453)	5.4.1.11	14.717,18 €
2.	Außerordentliche Erträge, Buswartehallen Auflösung Sonderposten zum Anlagenabgang Buswartehalle Hauptstraße "Am Römer" (AN0030132)	5.4.1.13	29,65 €
3.	Außerordentliche Erträge, unbebaute Grundstücke Negativer außerordentlicher Ertrag ist entstanden durch die Über- nahme des Erschließungsbeitrages für ein Grundstück im NBG "Trift" durch die Gemeinde	1.1.4.29	-8.311,40 €

Außerordentliche Aufwendungen (Konto 599100)

			<u>260,22 €</u>
	Außerordentliche Aufwendungen; Buswartehallen Anlagenabgang alte Buswartehalle Hauptstraße "Am Römer" aufgrund Errichtung einer neuen Buswartehalle (AN0030131) (Abgang Restbuchwert)	5.4.1.13	260,22 €

Wertberichtigungen zu Forderungen (Konto 565510 und 565520)

			<u>145,54 €</u>
1.	Einzelwertberichtigung	6.1.2.00.565510	0,00 €
2.	Pauschalwertberichtigung	6.1.2.00.565520	145,54 €

Gem. § 33 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO sind auch Forderungen vorsichtig zu bewerten und Wertberichtigungen nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung zeitnah zu buchen. Ab dem Jahr 2016 werden alle niedergeschlagenen Forderungen (Konto 179200) zu 100 % wertberichtigt (= Einzelwertberichtigung). Die verbleibenden Forderungen werden pauschal mit 1 % wertberichtigt (= Pauschalwertberichtigung). Ausgenommen sind hier Forderungen aus Zuwendung und ähnlichen Forderungen.
(siehe Anlage 2 zur Dienstordnung unter Punkt 7.5 der Dienstanweisung Rechnungswesen)

3.	Einzelwertberichtigung (Ausbuchung von Forderungen)	Konto 565510	0,00 €
----	---	--------------	--------

6. Planabweichungen in der Finanzrechnung

Einzahlungen		Gesamt-Ansatz 2022	Rechnungsergebnis 2022		Abweichungen
			in €	in %	
6.1	Summe der ordentlichen Einzahlungen	575.230,00 €	593.206,13 €	74,43%	17.976,13 €
6.2	Außerordentliche Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.3	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00 €	50.212,44 €	6,30%	40.212,44 €
6.4	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150.000,00 €	153.386,34 €	19,24%	3.386,34 €
6.5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.6	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	61.400,00 €	0,00 €	0,00%	-61.400,00 €
6.7	Zunahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	28.570,00 €	0,00 €	0,00%	-28.570,00 €
6.8	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	268,18 €	0,03%	268,18 €
Summe Einzahlungen		825.200,00 €	797.073,09 €	100,00%	-28.126,91 €

Auszahlungen

6.9	Summe der ordentlichen Auszahlungen	582.550,00 €	526.712,31 €	66,08%	-55.837,69 €
6.10	Außerordentliche Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.11	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.12	Auszahlungen für Sachanlagen	183.500,00 €	209.164,63 €	26,24%	25.664,63 €
6.13	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
6.14	Sonstige Investitionsauszahlungen	37.900,00 €	8.311,40 €	1,04%	-29.588,60 €
6.15	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	21.250,00 €	21.250,00 €	2,67%	0,00 €
6.16	Abnahme der Verbindlichkeiten ggü der VG aus Liquiditätskrediten	0,00 €	31.634,75 €	3,97%	31.634,75 €
6.17	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
Summe Auszahlungen		825.200,00 €	797.073,09 €	100,00%	-28.126,91 €

Differenz Ein- / Auszahlungen

0,00 €	0,00 €		0,00 €
---------------	---------------	--	---------------

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die die sollmäßige Abwicklung der laufenden Geschäftsvorfälle abbildet, beinhaltet die Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge. Offene Forderungen und Verbindlichkeiten werden hier nicht abgebildet. Diese werden in der Bilanz ausgewiesen.

Größere Änderungen gegenüber der Planaufstellung

- zu 6.1 Es handelt sich hierbei um die kassenmäßige Abbildung der Veränderungen in der Ergebnisrechnung (s. Erläuterungen zu Punkt 5).
und 6.9
- zu 6.3 Siehe Punkt 7 "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.5
- zu 6.6 Im Jahr 2022 musste kein neues Investitionsdarlehen aufgenommen werden. Auf den Haushaltsansatz (61.400 €) wurde ein Kreditermächtigung in Höhe von 25.000 € gebildet und ins Folgejahr 2023 übertragen.
- zu 6.7 Im Jahr 2022 wurden für die Ortsgemeinde Mörsfeld Auszahlungen in Höhe von 765.438,34 € über die Verbandsgemeindekasse getätigt.
und 6.16 Einzahlungen konnten insgesamt 797.073,09 € verbucht werden. Im Saldo ergibt sich ein Plus in Höhe von 31.634,75 €. Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung verringert sich somit auf insgesamt 659.468,32 € zum 31.12.2022 (Stand 31.12.2021: 691.103,07 €).
- zu 6.8 Hierin enthalten sind Beträge zur Abwicklung von alten und neuen Überzahlungen, die keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten und somit eine Verbindlichkeit an den jeweiligen Einzahler darstellen (+ 268,18 €).
- zu 6.11 Siehe Punkt 8. "Darstellung der Investitionsmaßnahmen"
bis 6.14
- zu 6.15 Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beinhalten lediglich die ordentlichen Schuldentilgungen in Höhe von 21.250,00 €

Entwicklung der Investitionskredite

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stand 31.12.Vorjahr	350.901,03	357.068,49	259.868,49	373.750,00	352.500,00	331.250,00
Neuaufnahme	60.000,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	53.832,54	97.200,00	96.118,49	21.250,00	21.250,00	21.250,00
Stand 31.12.lfd Jahr	357.068,49	259.868,49	373.750,00	352.500,00	331.250,00	310.000,00
Einwohner 30.06.	478	496	496	486	488	474
Pro-Kopf-Verschuldung	747,01	523,93	753,53	725,31	678,79	654,01

7. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Einzahlungen

Einzahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Einzahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Wiederkehrende Ausbaubeiträge / Gemeindestraßen	1	0,00		0,30	0,00	0,30 KER
Landeszuweisung (DE) für Dorfplatz	3	0,00		40.000,00	40.000,00	
Zuw. v. Privat für Dorfplatz (u.a. Eigenleistungen)	3	10.000,00			6.812,44	
Erschließungsbeiträge NBG "Trift"	7	150.000,00			152.827,71	3.814,62 KER
Landeszuweisung für Buswartehallen	16	0,00			3.400,00	
Grabnutzungsentgelte / Friedhof	100	0,00			558,63	
Summe Investitionen Einnahmen		160.000,00	0,00	40.000,30	203.598,78	3.814,92 KER
Kredite für Investitionen	99	61.400,00			0,00	25.000,00 Eneu
Gesamtsumme		221.400,00	0,00	40.000,30	203.598,78	25.000,00 Erm.

2. Auszahlungen

Auszahlungsarten	Maßnahme Nr.	Ansatz	Ermächtigung	Kassenrest	Auszahlungen	Kassenrest Ermächtigung
Ausbau von Gemeindestraßen	1	73.500,00			63.444,85	10.055,15 Eneu
Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	3	45.000,00	65.337,13		65.337,13 32.561,63	95,20 KAR 10.343,17 Eneu
Bewegliches Anlagevermögen / Gemeindehalle	4	10.000,00			4.824,00	5.176,00 Eneu
Baumaßnahmen / Gemeindehalle (PV-Anlage)	4	40.000,00			0,00	40.000,00 Eneu
Erwerb von Bauerwartungsland	5	37.900,00			8.311,40	
Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	7		2.728,86	26.891,91	26.891,91	-2.728,86 E-
Auszahlungen für die Errichtung von Buswartehallen	16	0,00	10.000,00		10.000,00 1.663,71	
Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge	18	15.000,00			2.441,40	16,99 KAR 12.541,61 Eneu
Summe Investitionen Ausgaben		221.400,00	78.065,99	26.891,91	215.476,03	112,19 KAR
AO-Tilgung von Krediten	99				0,00	1.667,15 Eneu
Gesamtsumme		221.400,00	78.065,99	26.891,91	215.476,03	79.783,08 Erm.

9. Zweckgebundene Sonderposten / Verbindlichkeiten

	Konto	Stand Beginn 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Stand Ende 2022
Sonderposten für Feldwegeunterhaltung	AN0038463	33.627,59 €	319,62 €		33.947,21 €
	Gesamt:	33.627,59 €	319,62 €	0,00 €	33.947,21 €

10. Chancen und Risiken

Gemäß § 49 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO ist auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

Aufgrund der vorliegenden Steuerhochrechnungen wird bei unveränderten Rahmenbedingungen von einer weiteren Verbesserung ausgegangen. Zu den möglichen Risiken gehört insbesondere die weiterhin bestehende Gefahr einer Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage durch Stagnation bzw. Rückgang bei der allgemeinen Wirtschaftsentwicklung.

Bezüglich der laufenden Tendenz im Bereich der Verbindlichkeiten der Gemeinde besteht das Risiko einer weiter zunehmenden Kreditbelastung, sowohl im konsumtiven als auch im investiven Bereich. Derzeit existiert ein historisch niedriges Zinsniveau. Steigende Zinsen würden die Gestaltungs- und Handlungsfähigkeit weiter einschränken.

Schließlich hat sich das Land Rheinland-Pfalz aufgrund einer Entscheidung des Verfassungsgerichtshofs RLP mit Änderungen im Finanzausgleich neu positioniert. Allerdings gab es eine Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung nur bei den Kreisen und kreisfreien Städten. Bei den verbandsfreien bzw. kreisangehörigen Gemeinden oder Städten kamen keine positiven Änderungen an. Hier müsste unbedingt auch eine bessere Finanzausstattung für die Ortsgemeinden erfolgen.

Als größere Projekte sind aktuell die Umstellung der Heizung in der Gemeindehalle und die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen. Die Neugestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer" wurde Anfang des Jahres 2023 fertiggestellt.

Kirchheimbolanden, 17. Juli 2024

Verbandsgemeindeverwaltung

Im Auftrag:

F.d.R.d.A.

gez. Wienpahl

gez. Bohley

gez. Billenstein

(Wienpahl)
Bürgermeisterin

(Bohley)
Abteilungsleiter

(Billenstein)
Finanzabteilung

Kreditliste zum 30.12.2022

Gedruckt mit Lizenz 0475 für Verb.-Gem. Kirchheimbolanden

Kred.-Geber: alle

Währung: €

Kreditgeber Kreditnummer	Lfd. Nr.	Vertragsnummer	Zinsbindung bis	Nominalbetrag	Zinssatz (%)	Restschuld	in % von Nominal	letzte Fälligkeit am
1223	<u>Sparkasse Donnersberg</u>							
600181200	02	600 181 200	10.12.2027	210.000,00	3,190	189.000,00	90,00	30.12.2040
Summe Kreditgeber:				210.000,00		189.000,00	90,00	
1290	<u>Volksbank Alzey-Kirchheimbolanden</u>							
3410064820	02	34 100648 20	. .	15.000,00	3,460	2.250,00	15,00	30.12.2025
3410064919	01	34 100649 19	08.12.2026	200.000,00	1,030	140.000,00	70,00	30.12.2036
Summe Kreditgeber:				215.000,00		142.250,00	66,16	
Summe Mandant:				425.000,00		331.250,00	77,94	

Plan-Ist-Auswertung

nach Buchungsstellen

zum 31.12.2022

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	435.840,00	453.392,87	17.552,87
6.1.1.00.401100	Grundsteuer A	8.000,00	7.817,84	-182,16
6.1.1.00.401200	Grundsteuer B	47.500,00	49.957,19	2.457,19
6.1.1.00.401300	Gewerbsteuer	45.000,00	47.629,71	2.629,71
6.1.1.00.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	293.210,00	305.012,12	11.802,12
6.1.1.00.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.440,00	5.782,70	342,70
6.1.1.00.403300	Hundesteuer	5.700,00	6.038,76	338,76
6.1.1.00.405210	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	30.990,00	31.154,55	164,55
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.560,00	106.381,33	-178,67
1.1.2.00.414429	Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40,00	40,28	0,28
1.1.4.29.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60,00	62,45	2,45
1.1.4.30.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.920,00	5.920,33	0,33
5.1.1.00.414430	Zuweisungen von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.700,00	15.707,17	7,17
5.4.1.12.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	130,00	34,39	-95,61
5.4.1.13.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	41,80	41,80
5.5.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.410,00	1.416,60	6,60
5.5.5.10.414420	Zuweisungen vom Land / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.680,00	6.676,07	-3,93
5.7.3.10.414430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.270,00	10.271,24	1,24
6.1.1.00.411100	Schlüsselzuweisungen	46.050,00	45.902,00	-148,00
6.1.1.00.413200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	20.150,00	20.159,00	9,00
E 3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.423200	Erstattung Gde. anteile am Sozialhilfefaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.100,00	48.221,82	-1.878,18
5.4.1.11.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	40.870,00	42.469,82	1.599,82
5.4.1.12.437100	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge und ähnliche Entgelte	850,00	222,57	-627,43
5.5.3.10.432240	Benutzungsgebühren für das Bestattungswesen	500,00	440,00	-60,00
5.5.3.10.439100	Erträge aus Auflösung von SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.480,00	1.486,12	6,12
5.5.5.90.432300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.528,31	128,31
5.5.5.90.438101	Erträge aus der Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.432100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	75,00	-2.925,00
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.230,00	11.927,10	697,10

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.1.30.441100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.441200	Mieteinnahmen	8.400,00	9.012,25	612,25
1.1.4.29.441200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	850,00	851,50	1,50
3.6.6.13.441200	Mieten und Pachten	1.980,00	2.063,35	83,35
5.5.5.10.441100	Einnahmen aus Holzverkauf	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.441101	Einnahmen aus Forstnebennutzung	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.441900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,00	1.536,69	-2.163,31
1.1.2.00.442430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	0,00	-2.500,00
1.1.4.21.442430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	20,47	20,47
1.1.4.21.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	24,52	24,52
3.1.1.10.442430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.442900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.200,00	1.491,70	291,70
E 7	Sonstige laufende Erträge	52.010,00	57.744,73	5.734,73
1.1.1.30.462900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	250,00	180,00	-70,00
1.1.1.40.466140	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (VE)	800,00	880,00	80,00
1.1.1.40.466147	Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.466146	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	0,00	4.674,26	4.674,26
1.1.4.21.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.462200	Verspätungszuschlag	0,00	50,00	50,00
5.4.1.11.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.462500	Konzessionsabgaben / Strom	44.000,00	43.998,43	-1,57
5.4.1.50.462502	Konzessionsabgaben / Wasser	6.000,00	6.170,84	170,84
5.4.1.50.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	960,00	1.661,04	701,04
5.5.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.462700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.462900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.466110	Erträge aus der Auflösung von Wertbericht. auf Forderungen	0,00	130,16	130,16
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	659.440,00	679.204,54	19.764,54
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.000,00	61.669,24	-9.330,76
1.1.1.40.501100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.447,52	-1.552,48

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.1.40.501200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.501400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	290,00	-210,00
1.1.1.40.507910	Ehrensoldrückstellungen (aktive Ehrenbeamte)	3.700,00	52,00	-3.648,00
1.1.1.40.511300	Ehrensold	3.200,00	3.000,00	-200,00
1.1.1.40.517100	Ehrensoldrückstellungen (VE)	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	38.000,00	36.553,58	-1.446,42
1.1.2.00.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	800,00	540,97	-259,03
1.1.2.00.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	3.100,00	2.874,82	-225,18
1.1.2.00.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.100,00	7.828,06	-271,94
1.1.2.00.505200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.506200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.508201	Zuschreibung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	500,00	50,81	-449,19
1.1.4.21.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	390,27	390,27
1.1.4.21.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	30,23	30,23
1.1.4.21.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	90,88	90,88
1.1.4.21.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,82	7,82
5.7.3.10.502210	Dienstbezüge / Beschäftigte	900,00	1.070,35	170,35
5.7.3.10.502220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	11,15	-8,85
5.7.3.10.503200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	80,00	83,84	3,84
5.7.3.10.504200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	280,00	325,32	45,32
5.7.3.10.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	21,62	1,62
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.420,00	78.234,89	-70.185,11
1.1.1.30.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	170,60	170,60
1.1.1.30.524902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.500,00	1.543,67	43,67
1.1.1.40.523800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	250,00	0,00	-250,00
1.1.4.21.523130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	1.500,00	194,82	-1.305,18
1.1.4.21.523200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	6.191,44	3.191,44
1.1.4.21.523202	Stromkosten	1.400,00	1.140,94	-259,06
1.1.4.21.523203	Abgaben	1.800,00	1.760,21	-39,79
1.1.4.21.523210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	76,66	76,66
1.1.4.29.523110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	500,00	336,04	-163,96
1.1.4.29.523203	Abgaben	100,00	15,23	-84,77
1.1.4.30.523130	Unterhaltung / Bauhof	500,00	0,00	-500,00
1.1.4.30.523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	1.000,00	790,75	-209,25
1.1.4.30.523520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	1.000,00	2.017,67	1.017,67

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.30.523700	Unterhaltung BGA	600,00	460,04	-139,96
1.1.4.30.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	91,62	-158,38
1.1.4.30.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	2.000,00	1.557,29	-442,71
1.1.4.30.524400	Materialbeschaffungen	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.30.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.524900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.524900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	100,00	0,00
2.8.1.00.524904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	250,00	150,00
2.8.1.00.524905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.525430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	15.000,00	12.000,00	-3.000,00
3.6.6.13.523110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	1.000,00	80,16	-919,84
3.6.6.13.523203	Abgaben	100,00	76,50	-23,50
3.6.6.13.523700	Unterhaltung BGA	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.13.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.13.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.523202	Stromkosten / Dorfplatz	350,00	83,64	-266,36
5.4.1.11.523203	Abgaben / Dorfplatz	0,00	149,30	149,30
5.4.1.11.523204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	22.000,00	21.583,00	-417,00
5.4.1.11.523380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	10.000,00	1.206,69	-8.793,31
5.4.1.11.523700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.11.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.523202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.690,83	-309,17
5.4.1.12.523330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.370,96	-629,04
5.4.1.13.523130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	337,23	237,23
5.5.3.10.523110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	1.077,64	77,64
5.5.3.10.523130	Unterhaltung / Friedhofshalle	3.000,00	0,00	-3.000,00
5.5.3.10.523202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	40,79	-109,21
5.5.3.10.523203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	336,54	-63,46
5.5.3.10.523700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	108,66	8,66
5.5.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	38,92	-61,08
5.5.3.10.529200	Grabherstellungskosten	1.200,00	1.106,70	-93,30
5.5.5.10.523900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	16,54	16,54
5.5.5.10.525421	Betriebskostenbeitrag an das Land	170,00	0,00	-170,00
5.5.5.10.525480	Kostenerstattungen an Landesforsten	0,00	240,00	240,00
5.5.5.10.529200	Unternehmereinsatz im Gemeindewald	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.5.5.90.523380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.400,00	0,00	-3.400,00
5.5.5.90.523700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.523130	Unterhaltung / Gemeindehalle	55.000,00	1.306,11	-53.693,89
5.7.3.10.523200	Heizkosten	6.000,00	10.903,65	4.903,65
5.7.3.10.523202	Stromkosten	2.000,00	1.297,20	-702,80
5.7.3.10.523203	Abgaben	1.200,00	1.148,65	-51,35
5.7.3.10.523210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.523700	Unterhaltung BGA	200,00	0,00	-200,00
5.7.3.10.523800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	32,28	-167,72
5.7.3.10.523801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.524700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	340,16	240,16
5.7.3.90.523100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	761,56	661,56
5.7.3.90.523202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	61,40	-38,60
5.7.5.00.523100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	0,00	142,80	142,80
E 11 Abschreibungen		105.550,00	114.641,40	9.091,40
1.1.1.30.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.534100	Abschreibungen für Mietwohngrundstücke	560,00	553,30	-6,70
1.1.4.21.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29.533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke etc.	160,00	157,04	-2,96
1.1.4.30.534900	Abschreibungen für Bauhof	320,00	319,74	-0,26
1.1.4.30.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	380,00	373,33	-6,67
1.1.4.30.538200	Abschreibungen für Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.538500	Abschreibungen für BGA	320,00	422,28	102,28
1.1.4.50.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
1.2.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.533100	Abschreibungen für Kinderspielplätze, Bolzplätze	3.600,00	3.596,56	-3,44
3.6.6.13.538500	Abschreibungen für BGA	2.840,00	2.840,46	0,46
5.4.1.11.532300	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände / Investitionspauschale	3.470,00	3.463,71	-6,29
5.4.1.11.535800	Abschreibungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	56.040,00	63.479,69	7.439,69
5.4.1.11.535900	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.810,00	9.804,58	-5,42
5.4.1.11.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.535800	Abschreibungen für Straßenbeleuchtung	1.120,00	2.556,32	1.436,32
5.4.1.12.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.4.1.13.535900	Abschreibungen für Buswartehallen	50,00	171,52	121,52
5.4.1.13.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.534900	Abschreibungen für Friedhof / Gebäude etc.	3.970,00	3.965,73	-4,27
5.5.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.535800	Abschreibungen für Wirtschaftswege	5.760,00	5.757,32	-2,68
5.5.5.90.538100	Abschreibungen für Fahrzeuge	920,00	918,75	-1,25
5.5.5.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.534900	Abschreibungen für Gemeindehalle / Gebäude etc.	14.340,00	14.333,48	-6,52
5.7.3.10.538500	Abschreibungen für BGA	1.550,00	1.589,56	39,56
5.7.3.90.534900	Abschreibungen für sonstige allgem. Einrichtungen	340,00	338,03	-1,97
5.7.3.90.538500	Abschreibungen für BGA	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	336.330,00	336.073,65	-256,35
1.1.6.00.541450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	20,00	0,00	-20,00
1.1.6.00.541480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	15,21	15,21
2.8.1.00.541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	500,00	0,00
6.1.1.00.543100	Gewerbesteuerumlage	4.200,00	4.445,44	245,44
6.1.1.00.544210	Kreisumlage	195.330,00	195.039,00	-291,00
6.1.1.00.544230	Verbandsgemeindeumlage	136.280,00	136.074,00	-206,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.480,00	13.509,62	-9.970,38
1.1.1.30.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.563500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.569300	Repräsentationsmittel	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.569700	Ehrengaben / Altersjubilare	350,00	140,00	-210,00
1.1.1.40.561300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	150,00	0,00	-150,00
1.1.1.40.569200	Verfügungsmittel	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.561300	Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	23,50	23,50
1.1.2.00.561310	Aufwendungen für Dienstreisen	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	244,04	44,04
1.1.2.00.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	50,00	23,20	-26,80
1.1.4.21.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.564100	Versicherungsbeiträge	450,00	435,19	-14,81
1.1.4.21.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.564100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	159,49	-40,51
1.1.4.30.568200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
1.1.4.50.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.563100	Büromaterial	100,00	0,00	-100,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtergebnisplan neu</u>		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.50.563200	Bücher und Zeitschriften	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.563300	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.564100	Versicherungsbeiträge	1.600,00	1.514,52	-85,48
1.1.4.50.564300	Sonstige Beiträge	500,00	429,47	-70,53
2.8.1.00.563500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	200,00	0,00	-200,00
2.8.1.00.564100	Versicherungsbeiträge	400,00	238,00	-162,00
5.1.1.00.562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	15.000,00	3.183,25	-11.816,75
5.1.1.00.562590	Ausgaben für Dorfmoderation i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.562591	Ausgaben für Fortschreibung DE-Konzept	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.564100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	20,00	9,62	-10,38
5.5.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	170,00	163,41	-6,59
5.5.3.10.564200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	154,20	4,20
5.5.5.10.564100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	400,00	339,59	-60,41
5.5.5.90.565601	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	319,62	319,62
5.7.3.10.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	3.123,16	3.123,16
5.7.3.10.563400	Telefon- und Datenübertragungskosten	700,00	746,20	46,20
5.7.3.10.564100	Versicherungsbeiträge	2.000,00	1.857,40	-142,60
5.7.3.90.564100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	24,22	-15,78
6.1.1.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565510	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.565520	Pauschalwertberichtigung	0,00	145,54	145,54
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	684.780,00	604.128,80	-80.651,20
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.340,00	75.075,74	100.415,74
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	13,00	13,00
1.1.6.00.472100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	13,00	13,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.020,00	6.009,26	-1.010,74
6.1.2.00.574300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	3.636,28	-1.363,72
6.1.2.00.575110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	1.620,00	1.616,56	-3,44
6.1.2.00.575120	Zinsen an Sparkassen	400,00	716,42	316,42
6.1.2.00.579100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	40,00	40,00
6.1.2.00.579900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-7.020,00	-5.996,26	1.023,74

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtergebnisplan neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
E 20 Ordentliches Ergebnis	-32.360,00	69.079,48	101.439,48
Außerordentliche Erträge	0,00	6.435,43	6.435,43
1.1.4.29.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	-8.311,40	-8.311,40
1.1.4.30.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	14.717,18	14.717,18
5.4.1.13.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	29,65	29,65
5.5.3.10.499100 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	260,22	260,22
3.6.6.13.599100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.599100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.599100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	260,22	260,22
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	6.175,21	6.175,21
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-32.360,00	75.254,69	107.614,69
nachrichtlich:			
Gesamterträge	659.440,00	685.652,97	26.212,97
Gesamtaufwendungen	691.800,00	610.398,28	-81.401,72
Differenz	-32.360,00	75.254,69	107.614,69

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
F 1 Steuern und ähnliche Abgaben	435.840,00	457.697,49	21.857,49
6.1.1.00.601100 Grundsteuer A	8.000,00	7.829,21	-170,79
6.1.1.00.601200 Grundsteuer B	47.500,00	49.534,53	2.034,53
6.1.1.00.601300 Gewerbesteuer	45.000,00	47.629,71	2.629,71
6.1.1.00.602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	293.210,00	308.258,09	15.048,09
6.1.1.00.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.440,00	5.792,67	352,67
6.1.1.00.603300 Hundesteuer	5.700,00	6.022,96	322,96
6.1.1.00.605210 Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	30.990,00	32.630,32	1.640,32
F 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	66.350,00	66.211,00	-139,00
1.1.2.00.614429 Förderbetrag vom Land nach BRSG	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30.614900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.614430 Zuweisungen von Gden. und Gde.verbänden	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.614420 Zuweisungen vom Land / Gemeindewald	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.7.3.10.614430	Betriebskostenzuschuss der VG	150,00	150,00	0,00
5.7.3.10.614900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Privatpersonen und Vereinen	0,00	0,00	0,00
6.1.1.00.611100	Schlüsselzuweisungen	46.050,00	45.902,00	-148,00
6.1.1.00.613200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	20.150,00	20.159,00	9,00
F 3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
3.1.1.10.623200	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
F 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	4.042,03	-2.857,97
5.5.3.10.632240	Benutzungsgebühren / Leichenhalle	500,00	440,00	-60,00
5.5.5.90.632300	Entgelte für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen	3.400,00	3.527,03	127,03
5.7.3.10.632100	Benutzungsentgelt für Gemeindehalle	3.000,00	75,00	-2.925,00
F 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.230,00	12.351,46	1.121,46
1.1.1.30.641100	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.641200	Mieteinnahmen	8.400,00	9.436,61	1.036,61
1.1.4.29.641200	Pachteinnahmen / unbebaute Grundstücke	850,00	851,50	1,50
3.6.6.13.641200	Mieten und Pachten	1.980,00	2.063,35	83,35
5.5.5.10.641100	Einnahmen aus Holzverkauf	0,00	0,00	0,00
5.5.5.10.641101	Einnahmen aus Forstnebennutzung	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.641900	Entgelte für Dienstbarkeiten	0,00	0,00	0,00
F 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,00	1.536,69	-2.163,31
1.1.2.00.642430	Kostenerstattungen / Gden. und GV	2.500,00	0,00	-2.500,00
1.1.4.21.642430	Kostenerstattungen von Gemeinden und Gde.verbänden	0,00	20,47	20,47
1.1.4.21.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	24,52	24,52
3.1.1.10.642430	Erstattung Gde.anteile am Sozialhilfeaufwand (Altfälle)	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.642900	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.200,00	1.491,70	291,70
F 7	Sonstige laufende Einzahlungen	51.210,00	51.354,46	144,46
1.1.1.30.662900	Spenden und sonstige Erlöse für Dorfblatt	250,00	220,00	-30,00
1.1.4.21.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
1.1.6.00.662200	Verspätungszuschlag	0,00	50,00	50,00
5.4.1.11.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.12.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.4.1.50.662500	Konzessionsabgaben / Strom	44.000,00	44.293,62	293,62
5.4.1.50.662502	Konzessionsabgaben / Wasser	6.000,00	6.170,84	170,84
5.4.1.50.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	960,00	620,00	-340,00
5.5.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.662700	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebnis is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.7.3.10.662900	Sonstige Schadenersatzleistungen und Erträge	0,00	0,00	0,00
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	575.230,00	593.193,13	17.963,13
F 9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	67.300,00	61.679,44	-5.620,56
1.1.1.40.701100	Aufwandsentschädigung / Bürgermeister	10.000,00	8.429,72	-1.570,28
1.1.1.40.701200	Aufwandsentschädigung / Beigeordnete	1.500,00	0,00	-1.500,00
1.1.1.40.701400	Aufwandsentschädigung / Ratsmitglieder	500,00	370,00	-130,00
1.1.1.40.711300	Ehrensold	3.200,00	3.000,00	-200,00
1.1.2.00.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	38.000,00	36.553,58	-1.446,42
1.1.2.00.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	800,00	540,97	-259,03
1.1.2.00.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	3.100,00	2.874,82	-225,18
1.1.2.00.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	8.100,00	7.828,06	-271,94
1.1.2.00.705200	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. / Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
1.1.2.00.706200	Personalnebenaufwendungen / Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.2.00.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	500,00	50,81	-449,19
1.1.4.21.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	0,00	390,27	390,27
1.1.4.21.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	0,00	30,23	30,23
1.1.4.21.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	0,00	90,88	90,88
1.1.4.21.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	7,82	7,82
5.7.3.10.702210	Dienstbezüge / Beschäftigte	900,00	1.070,35	170,35
5.7.3.10.702220	Leistungszulagen Beschäftigte	20,00	11,15	-8,85
5.7.3.10.703200	Beiträge Versorgungskassen / Beschäftigte	80,00	83,84	3,84
5.7.3.10.704200	Beiträge ges. Soz.vers. / Beschäftigte	280,00	325,32	45,32
5.7.3.10.709100	Pauschalierte Lohnsteuer	20,00	21,62	1,62
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.420,00	110.201,77	-38.218,23
1.1.1.30.724900	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	170,60	170,60
1.1.1.30.724902	Kosten für Herstellung "Dorfblatt Mörsfeld"	1.500,00	385,92	-1.114,08
1.1.1.40.723800	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40.724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	250,00	0,00	-250,00
1.1.4.21.723130	Unterhaltung / Mietwohngrundstücke	1.500,00	194,82	-1.305,18
1.1.4.21.723200	Heizkosten / Mietwohngrundstücke	3.000,00	6.191,44	3.191,44
1.1.4.21.723202	Stromkosten	1.400,00	1.199,00	-201,00
1.1.4.21.723203	Abgaben	1.800,00	1.874,67	74,67
1.1.4.21.723210	Ausbaubeiträge für Mietwohngrundstücke	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	76,66	76,66
1.1.4.29.723110	Unterhaltung / unbebaute Grundstücke	500,00	336,04	-163,96
1.1.4.29.723203	Abgaben	100,00	15,23	-84,77
1.1.4.30.723130	Unterhaltung / Bauhof	500,00	0,00	-500,00
1.1.4.30.723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten / Fuhrpark	1.000,00	905,01	-94,99

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.30.723520	Betriebs- und Schmierstoffe / Fuhrpark	1.000,00	2.017,67	1.017,67
1.1.4.30.723700	Unterhaltung BGA	600,00	460,04	-139,96
1.1.4.30.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	250,00	91,62	-158,38
1.1.4.30.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	2.000,00	1.557,29	-442,71
1.1.4.30.724400	Materialbeschaffungen	200,00	0,00	-200,00
1.1.4.30.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	50,00	0,00	-50,00
1.2.1.00.724900	Aufwendungen für Wahlen	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
2.8.1.00.724900	Aufwendungen für Heimat- und Brauchtumpflege	100,00	100,00	0,00
2.8.1.00.724904	Aufwendungen für Ortsverschönerung	100,00	250,00	150,00
2.8.1.00.724905	Aufwendungen für Seniorenbetreuung	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.5.20.725430	Personal- und Sachkostenerstattungen / Kita Kriegsfeld	15.000,00	12.000,00	-3.000,00
3.6.6.13.723110	Unterhaltung / Kinderspielplatz, Bolzplatz	1.000,00	0,00	-1.000,00
3.6.6.13.723203	Abgaben	100,00	72,90	-27,10
3.6.6.13.723700	Unterhaltung BGA	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.13.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
3.6.6.13.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.723202	Stromkosten / Dorfplatz	350,00	73,89	-276,11
5.4.1.11.723203	Abgaben / Dorfplatz	0,00	135,00	135,00
5.4.1.11.723204	Pauschale f.d. Ableitung v. Niederschl.wasser in die Kanalisation	22.000,00	21.583,00	-417,00
5.4.1.11.723380	Unterhaltung / Straßen, Wege, Plätze	10.000,00	33.764,41	23.764,41
5.4.1.11.723700	Unterhaltung BGA / Straßen, Wege, Plätze	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.11.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	0,00	-100,00
5.4.1.12.723202	Stromkosten / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.873,74	-126,26
5.4.1.12.723330	Unterhaltung / Straßenbeleuchtung	4.000,00	3.370,96	-629,04
5.4.1.13.723130	Unterhaltung / Buswartehallen	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723110	Unterhaltung / Friedhof	1.000,00	1.077,64	77,64
5.5.3.10.723130	Unterhaltung / Friedhofshalle	3.000,00	0,00	-3.000,00
5.5.3.10.723202	Stromkosten / Friedhofshalle	150,00	94,73	-55,27
5.5.3.10.723203	Abgaben / Friedhof und Friedhofshalle	400,00	316,61	-83,39
5.5.3.10.723700	Unterhaltung BGA / Friedhof	100,00	0,00	-100,00
5.5.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	100,00	108,66	8,66
5.5.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	38,92	-61,08
5.5.3.10.729200	Grabherstellungskosten	1.200,00	1.106,70	-93,30
5.5.5.10.723900	Unterhaltung und Bewirtschaftung / Gemeindewald	0,00	16,54	16,54
5.5.5.10.725421	Betriebskostenbeitrag an das Land	170,00	0,00	-170,00
5.5.5.10.725480	Kostenerstattungen an Landesforsten	0,00	240,00	240,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.5.5.10.729200	Unternehmereinsatz im Gemeindevwald	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723380	Unterhaltung / Wirtschaftswege	3.400,00	0,00	-3.400,00
5.5.5.90.723700	Unterhaltung BGA / Wirtschaftswege	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.723130	Unterhaltung / Gemeindehalle	55.000,00	1.949,54	-53.050,46
5.7.3.10.723200	Heizkosten	6.000,00	10.903,65	4.903,65
5.7.3.10.723202	Stromkosten	2.000,00	1.432,46	-567,54
5.7.3.10.723203	Abgaben	1.200,00	828,31	-371,69
5.7.3.10.723210	Ausbaubeiträge für Gemeindehalle	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.723700	Unterhaltung BGA	200,00	0,00	-200,00
5.7.3.10.723800	GWG, sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 410 € netto)	200,00	32,28	-167,72
5.7.3.10.723801	GWG, Sonstige Gebrauchsgegenstände (410 € bis 1000 € netto)	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10.724700	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	340,16	240,16
5.7.3.90.723100	Unterhaltung / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	761,56	661,56
5.7.3.90.723202	Stromkosten / Sonstige allgemeine Einrichtungen	100,00	111,30	11,30
5.7.5.00.723100	Unterhaltung / Fremdenverkehrseinrichtungen	0,00	142,80	142,80
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	336.330,00	335.657,10	-672,90
1.1.6.00.741450	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband -alt-	20,00	0,00	-20,00
1.1.6.00.741480	Umlage an den ehem. Gemeindekassenverband	0,00	15,21	15,21
2.8.1.00.741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Privatpersonen und Vereine	500,00	500,00	0,00
6.1.1.00.743100	Gewerbesteuerumlage	4.200,00	4.028,89	-171,11
6.1.1.00.744210	Kreisumlage	195.330,00	195.039,00	-291,00
6.1.1.00.744230	Verbandsgemeindeumlage	136.280,00	136.074,00	-206,00
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	23.480,00	13.164,74	-10.315,26
1.1.1.30.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.769300	Repräsentationsmittel	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30.769700	Ehrengaben / Altersjubilare	350,00	140,00	-210,00
1.1.1.40.761300	Aufwendungen für Dienstreisen / Gemeindeorgane	150,00	0,00	-150,00
1.1.1.40.769200	Verfügungsmittel	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761300	Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	23,50	23,50
1.1.2.00.761310	Aufwendungen für Dienstreisen	150,00	0,00	-150,00
1.1.2.00.761500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	244,04	44,04
1.1.2.00.761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	50,00	23,20	-26,80
1.1.4.21.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.21.764100	Versicherungsbeiträge	450,00	435,19	-14,81

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
1.1.4.30.764100	Versicherungsbeiträge / Fuhrpark	200,00	159,49	-40,51
1.1.4.30.768200	Kraftfahrzeugsteuer / Fuhrpark	250,00	236,00	-14,00
1.1.4.50.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	99,96	99,96
1.1.4.50.763100	Büromaterial	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.763200	Bücher und Zeitschriften	100,00	0,00	-100,00
1.1.4.50.763300	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00
1.1.4.50.764100	Versicherungsbeiträge	1.600,00	1.514,52	-85,48
1.1.4.50.764300	Sonstige Beiträge	500,00	429,47	-70,53
2.8.1.00.763500	Öffentliche Bekanntmachungen / Kerwe	200,00	0,00	-200,00
2.8.1.00.764100	Versicherungsbeiträge	400,00	238,00	-162,00
5.1.1.00.762550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	15.000,00	3.183,25	-11.816,75
5.1.1.00.762590	Ausgaben für Dorfmoderation i.R.d. Dorferneuerung	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00.762591	Ausgaben für Fortschreibung DE-Konzept	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13.764100	Versicherungsbeiträge / Buswartehallen	20,00	9,62	-10,38
5.5.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	170,00	163,41	-6,59
5.5.3.10.764200	Beitrag für Gartenbauberufsgenossenschaft	150,00	145,40	-4,60
5.5.5.10.764100	Versicherungsbeiträge / Gemeindewald	400,00	351,47	-48,53
5.7.3.10.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	3.123,16	3.123,16
5.7.3.10.763400	Telefon- und Datenübertragungskosten	700,00	763,44	63,44
5.7.3.10.764100	Versicherungsbeiträge	2.000,00	1.857,40	-142,60
5.7.3.90.764100	Versicherungsbeiträge / Sonstige allgemeine Einrichtungen	40,00	24,22	-15,78
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	575.530,00	520.703,05	-54.826,95
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-300,00	72.490,08	72.790,08
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	13,00	13,00
1.1.6.00.672100	Stundungszinsen etc.	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	0,00	13,00	13,00
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	7.020,00	6.009,26	-1.010,74
6.1.2.00.774300	Zinsen für Kassenminusbestände an VG	5.000,00	3.636,28	-1.363,72
6.1.2.00.775110	Zinsen an Volksbanken, Hypothekenbanken	1.620,00	1.616,56	-3,44
6.1.2.00.775120	Zinsen an Sparkassen	400,00	716,42	316,42
6.1.2.00.779100	Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	40,00	40,00
6.1.2.00.779900	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.020,00	-5.996,26	1.023,74
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.320,00	66.493,82	73.813,82
	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.320,00	66.493,82	73.813,82
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	50.212,44	40.212,44
5.4.1.11/0001.681742	Landeszuweisung für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0003.681742	Landeszuweisung (DE) für Dorfplatz	0,00	40.000,00	40.000,00
5.4.1.11/0003.681790	Zuwendungen von Privatpersonen und Vereinen für Dorfplatz (u.a. Eigenl.)	10.000,00	6.812,44	-3.187,56
5.4.1.11/0018.681741	Bundeszuweisung für Ladeinfrastruktur	0,00	0,00	0,00
5.4.1.13/0016.681742	Landeszuweisung für Buswartehallen	0,00	3.400,00	3.400,00
5.5.5.90/0014.681790	Anzahlungen auf Sopo vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150.000,00	153.386,34	3.386,34
1.1.4.29/0013.682650	Kostenerstattungen landespfl. Maßnahmen / Ökokonto	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.682500	Wiederkehrende Ausbaubeiträge für Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.682651	Kostenerstattung von Privat / Ausbau Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0007.682650	Erschließungsbeiträge NBG "Trift"	150.000,00	152.827,71	2.827,71
5.5.3.10/0100.682700	Grabnutzungsentgelte	0,00	558,63	558,63
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0005.688100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Bauplätzen	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0006.685100	Einzahlungen aus dem Verkauf von unbeb. Grundstücken	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.685610	Verkauf alter Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000,00	203.598,78	43.598,78
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen etc.	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	183.500,00	209.164,63	25.664,63
1.1.1.30/0012.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / DSL-Versorgung	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0006.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke etc.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.29/0013.785930	Auszahlungen für die Anlage einer Ökokontofläche	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
1.1.4.30/0011.785710	Auszahlungen für BGA / Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
3.6.6.13/0008.785930	Baumaßnahmen / Spiel- und Freizeitplatz "Am Sportplatz"	0,00	0,00	0,00
5.1.1.00/0015.785930	Landespflegerische Ausgleichsmaßnahmen / Bebauungspläne	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.785910	AiB / Grunderwerb für Ausbau von Gemeindestraßen	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0001.785930	AiB / Auszahlungen für Ausbau von Gemeindestraßen	73.500,00	63.444,85	-10.055,15
5.4.1.11/0003.785930	Gestaltung eines Dorfplatzes "Am Römer"	45.000,00	99.898,76	54.898,76
5.4.1.11/0007.785930	Erschließungsmaßnahme NBG "Trift"	0,00	26.891,91	26.891,91

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Gesamtfinanzplan OG neu</u>				
		Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
5.4.1.11/0017.785930	Erschließungsmaßnahme NBG "An der alten Viehwaage"	0,00	0,00	0,00
5.4.1.11/0018.785930	AiB / Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge	15.000,00	2.441,40	-12.558,60
5.4.1.13/0016.785930	Auszahlungen für die Errichtung von Buswartehallen	0,00	11.663,71	11.663,71
5.5.3.10/0009.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Leichenhalle	0,00	0,00	0,00
5.5.3.10/0010.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Friedhof	0,00	0,00	0,00
5.5.5.90/0014.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00
5.7.3.10/0004.785710	Bewegliches Anlagevermögen / Gemeindehalle	10.000,00	4.824,00	-5.176,00
5.7.3.10/0004.785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen / Gemeindehalle	40.000,00	0,00	-40.000,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	37.900,00	8.311,40	-29.588,60
1.1.4.29/0005.788210	Erwerb von Bauerwartungsland	37.900,00	8.311,40	-29.588,60
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	221.400,00	217.476,03	-3.923,97
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.400,00	-13.877,25	47.522,75
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-68.720,00	52.616,57	121.336,57
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	61.400,00	0,00	-61.400,00
6.1.2.00/0099.692531	Kredite für Investitionen	61.400,00	0,00	-61.400,00
Ordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	21.250,00	21.250,00	0,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	21.250,00	21.250,00	0,00
Außerordentliche Tilgung	(nachrichtlich)	0,00	0,00	0,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	21.250,00	21.250,00	0,00
6.1.2.00/0099.792510	Tilgung von Krediten für Investitionen	21.250,00	21.250,00	0,00
6.1.2.00/0099.792511	AO-Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	40.150,00	-21.250,00	-61.400,00
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) *1	0,00	0,00	0,00
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung *2	28.570,00	-31.634,75	-60.204,75
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	68.720,00	-52.884,75	-121.604,75
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	268,18	268,18
6.1.2.00.699100	durchlaufende Gelder	0,00	268,18	268,18
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	0,00	0,00
6.1.2.00.799100	durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2022 Rechnung

Gesamthaushalt

Gesamtfinanzplan OG neu

	Gesamt-Ansatz HHJ 2022	Rechnungsergebn is HHJ 2022	Vergleich Ansatz/RE HHJ 2022
F 41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	268,18	268,18
F 42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	68.720,00	-52.616,57	-121.336,57
F 43 Veränderung der Liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F 44 Nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt *3 (= F23 ./ . ordentl. Tilgung)	-28.570,00	45.243,82	73.813,82
F 45 Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00
ordentliche Einzahlungen	575.230,00	593.206,13	17.976,13
ordentliche Auszahlungen	582.550,00	526.712,31	-55.837,69
Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-7.320,00	66.493,82	73.813,82
Gesamteinzahlungen (ohne Kassenkredite)	796.630,00	797.073,09	443,09
Gesamtauszahlungen	825.200,00	765.438,34	-59.761,66
Saldo Gesamteinzahlungen / Gesamtauszahlungen	-28.570,00	31.634,75	60.204,75

*1 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Forderungen ggü der VG

*2 Bei Ortsgemeinden: Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG

*3 Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2022

Filterkriterien: Nr.: AN000001..AN0199999, Shortcutdimension 3: 11

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertminderung durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2022	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2021	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2022	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Absch. - satz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte (Lizenzen)	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	93.690,00	0,00	0,00	0,00	93.690,00	-45.028,95	0,00	-3.463,71	0,00	0,00	-48.492,66	45.197,34	48.661,05	3,7 %	48,2 %	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	87.936,00	0,00	0,00	0,00	87.936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.936,00	87.936,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	114.654,50	177.560,91	0,00	-75.108,56	217.106,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.106,85	114.654,50	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.2 Sonst. unbeb. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte	209.042,06	0,00	0,00	0,00	209.042,06	-28.003,30	0,00	-3.753,60	0,00	0,00	-31.756,90	177.285,16	181.038,76	1,8 %	84,8 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.219.149,90	0,00	0,00	0,00	1.219.149,90	-256.960,97	0,00	-19.510,28	0,00	0,00	-276.471,25	942.678,65	962.188,93	1,6 %	77,3 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.888.871,38	0,00	-370,87	75.108,56	2.963.609,07	-947.521,75	0,00	-81.769,43	0,00	110,65	-1.029.180,53	1.934.428,54	1.941.349,63	2,8 %	65,3 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	22.969,00	0,00	0,00	0,00	22.969,00	-13.657,11	0,00	-1.292,08	0,00	0,00	-14.949,19	8.019,81	9.311,89	5,6 %	34,9 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.635,84	4.824,00	0,00	0,00	105.459,84	-86.804,47	0,00	-4.852,30	0,00	0,00	-91.656,77	13.803,07	13.831,37	4,6 %	13,1 %	0,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-1.540.506,65	0,00	41,35	-3.400,00	-1.543.865,30	615.677,10	0,00	40.170,33	0,00	-11,70	655.835,73	-888.029,57	-924.829,55	2,6 %	57,5 %	0,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.208.577,37	0,00	0,00	-234.366,53	-1.442.943,90	432.598,45	0,00	42.692,39	0,00	0,00	475.290,84	-967.653,06	-775.978,92	3,0 %	67,1 %	0,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-200.676,98	-166.854,77	0,00	252.483,71	-115.048,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.048,04	-200.676,98	-200.676,98	0,0 %	100,0 %	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebühreenausgleich	-29.620,78	0,00	0,00	0,00	-29.620,78	-4.006,81	-319,62	0,00	0,00	0,00	-4.326,43	-33.947,21	-33.627,59	1,1 %	114,6 %	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	-40.430,90	-558,63	0,00	0,00	-40.989,53	13.922,50	0,00	1.486,12	0,00	0,00	15.408,62	-25.580,91	-26.508,40	3,6 %	62,4 %	0,00
Gesamt	1.718.636,00	14.971,51	-329,52	14.717,18	1.747.995,17	-319.785,31	-319,62	-30.292,56	0,00	98,95	-350.298,54	1.397.696,63	1.398.850,69	1,8 %	80,0 %	0,00

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert) ¹	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert) ¹
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.642,87	53.213,89
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.884,58	51.251,99
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	917,25	965,97
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	85,88
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	70,05
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige Forderungen	1.841,04	840,00

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € ¹				
1	Verbindlichkeiten	686.424,71	83.500,00	226.500,00	996.424,71	1.106.075,84
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	21.250,00	83.500,00	226.500,00	331.250,00	352.500,00
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	21.250,00	83.500,00	226.500,00	331.250,00	352.500,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.148,83			3.148,83	61.680,52
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00			0,00	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	154,18			154,18	71,50
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	660.176,16			660.176,16	691.396,13
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.695,54			1.695,54	427,69

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres		Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
		2022		2023
		in € ¹		
1. Aufwandsermächtigungen		0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			
2. Auszahlungsermächtigungen		183.500,00	79.783,08	
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.500,00	78.115,93	
	Teilhaushalt 1	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 3	0,00	0,00	
	Teilhaushalt 5	183.500,00	78.115,93	
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	1.667,15	
	Teilhaushalt 6	0,00	1.667,15	
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		61.400,00	25.000,00	
	Teilhaushalt 6	61.400,00	25.000,00	
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen²		0,00	0,00	
	Teilhaushalt 1			
	Teilhaushalt ...			

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

² Sofern Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen auch über das Haushaltsfolgejahr voraussichtlich fällig werden, sind diese auf die einzelnen Folgejahre darzustellen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr 2022 / 2023 einschl. NT	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	25.661,38 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	33.954,61 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	62.378,22 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	22.297,03 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	35.693,89 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2022	75.254,69 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		255.239,82 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT)	2023	8.360,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	53.980,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	47.890,00 €
11	Summe		365.469,82 €

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					
Ifd. Nr.	Haushaltsjahr 2022 / 2023 einschl. NT	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)	= Betrag
			in € ²		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	49.166,36	41.075,00	8.091,36 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	40.463,59	37.700,00	2.763,59 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	50.090,45	31.100,00	18.990,45 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	13.415,53	20.618,49	-7.202,96 €
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	125.243,27	21.250,00	103.993,27 €
6	Haushaltsjahr (Rechnungsergebnis)	2022	66.493,82	21.250,00	45.243,82 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		344.873,02	172.993,49	171.879,53 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz einschl. NT)	2023	31.850,00	21.250,00	10.600,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	77.470,00	21.250,00	56.220,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	71.380,00	21.250,00	50.130,00 €
11	Summe		525.573,02 €	236.743,49	288.829,53 €

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	2019		238.342,30 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2020	22.297,03 €	260.639,33 €
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2021	35.693,89 €	296.333,22 €
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2022	75.254,69 €	371.587,91 €
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2023	8.360,00 €	379.947,91 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2024	53.980,00 €	433.927,91 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2025	47.890,00 €	481.817,91 €

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.